ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«РТА»

юридический адрес:
620102, г.Екатеринбург, ул.Белореченская, д.4, оф.71
ИНН 5948995035 КПП 665801001, ОГРН 1145958006237
Тел./факс (343) 222-29-91

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «РТА» (далее «Общество») образовано 21.02.2014г.

Основными видами деятельности Общества в 2025 году являлись:
- Торговля оптовая неспециализированная;
- Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств;
-Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам;
- Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие.

Единица измерения – тыс. рублей.

Общество зарегистрировано по адресу: 620102, г. Екатеринбург, ул. Белореченская, д. 4, оф. 71.

К органам управления Общества относятся:
- Общее собрание участников,
- Генеральный директор.

Уставный капитал составляет 10 000 рублей. Участниками являются:
- Агапов А.С. с долей 10 процентов;
- Кустов К.Н. с долей 90 процентов.

Генеральный директор Общества Агапов Александр Сергеевич.

Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31 декабря 2024 года составляет 58 человек.

Обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс, в Обществе нет.

Наличие обособленных подразделений, место их регистрации и численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2024 года приведено в таблице.

Наименование ОП	Место нахождения/регистрация	Численность
ООО «РТА»	620102, г. Екатеринбург, ул. Белореченская, д. 4, оф. 71.	8
ООО «РТА» ОП г. Екатеринбург	620066, г. Екатеринбург, ул. Раевского, стр. 11В	20
ООО «РТА» ОП г. Челябинск	454106, Челябинская обл., г. Челябинск, ул. Братьев Кашириных, дом № 44, строение 1, оф.7	4
ООО «РТА» ОП г. Пермь	614513, Пермский край, Пермский р-н, Хмели д., Космонавтов ш., 316 А.	8
ООО «РТА» ОП г. Тюмень	625041, Тюменская обл., г. Тюмень, ул. Фирменная, д. 1.	18

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, доходы будущих периодов, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

3. Основные средства

В составе основных средств отражены активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету основных средств.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Первоначальной стоимостью объектов основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы» на отдельном субсчете и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих предметов их учет ведется на забалансовом счете, при эксплуатации возложить ответственность за контроль их движения на руководителей подразделений, в которые переданы данные материальные ценности.

В бухгалтерском балансе основные средства (за исключением земельных участков) показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Общество не осуществляет переоценку объектов основных средств.

Амортизация основных средств начисляется по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1. Срок полезного использования устанавливается обществом самостоятельно, исходя из срока полезного использования.

Начисление амортизации по всем объектам основных средств осуществляется линейным способом. Основание: п. 28 ПБУ 14/07.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации за 2024 – 2025 г. не было.

4. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности.

В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются по статьям «Основные средства» и «Прочие внеоборотные активы» в зависимости от того, в качестве каких активов эти объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой способом по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (вложения в уставные капиталы обществ с ограниченной ответственностью, депозитные вклады, займы выданные и прочие финансовые вложения, по которым не определяется рыночная стоимость).

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

6. Запасы

Запасы отражаются по строке 1210 бухгалтерского баланса, оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Общество подтверждает наличие запасов в ходе инвентаризаций, проводимых в последнем квартале отчетного периода.

7. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы будущих периодов по программному обеспечению; расходы на приобретение лицензий, сертификацию продукции, работ и услуг; расходы на страхование) списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе по строке «Прочие оборотные активы» раздела II бухгалтерского баланса.

8. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости. В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются: депозиты до востребования, векселя крупных стабильных банков (в том числе беспроцентные). Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе, относятся к денежным потокам от текущих операций. Под краткосрочной перспективой понимается срок, не превышающий 12 месяцев с момента приобретения финансовых вложений.

9. Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей его участников. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

10. Кредиты и займы полученные

С целью формирования достоверной и полной информации о финансовых результатах деятельности Общества проценты, начисленные по заемным средствам, учитываются в составе статьи затрат «Проценты по кредитам и займам».

Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, отражаются в составе прочих расходов по мере возникновения.

11. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к отчетности, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

12. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Величина налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

13. Доходы

Выручка от реализации товаров признается по дате подписания ТОРГ-12/УПД и после фактической передачи товара. При реализации товара с особым переходом права собственности, по которым право собственности на товар переходит после 100% оплаты учитывается в Обществе на счете 45 «Товары отгруженные» до момента перехода права собственности, выручка по данным товарам признается после 100% оплаты.

Выручка от оказания услуг, выполненных работ признается по дате подписания акта об оказанных услугах/УПД и после выполнения работ, оказания услуг.

14. Расходы

Учет прямых затрат на каждый вид деятельности ведется методом прямого учета затрат.

Расходы на производство, собранные на счете бухгалтерского учета 20 «Основное производство», подлежат списанию в конце отчетного периода в дебет счета 90 «Продажи» в разрезе каждого вида деятельности, незавершенное производство отражается в учете по прямым статьям расходов.

Расходы на продажу, учитываются на счете 44 исписываются в дебет счета 90 «Продажи» в полном объеме, распределению между нереализованными товарами и проданными товарами подлежат только расходы на транспортировку товаров.

Общехозяйственных расходы, учитываются на счете бухгалтерского учета 26 «Общехозяйственные расходы» и подлежат списанию в конце отчетного периода в дебет счета 90 «Продажи».

15. Изменения в учетной политике Общества на 2025 год

В учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2025 год изменения не вносились.

III. Раскрытие существенных показателей

3.1. Внеоборотные активы

3.1.1. Основные средства (строка 1150), рублей.

Основные средства	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Автомобиль LADA LARGUS(VIN XTAFS025LM1390893) г/н Н616УЕ196			239 185,65
Автомобиль Lada Granta VIN XTA219040P0931123, белый, г/н С605РЕ196		779 303,53	1 629 452,89
Автомобиль Land Rover Range Rover SALKA9B70PA037468	5 764 414,45	12 681 711,73	19 599 009,01
Автомобиль Volkswagen Polo VIN XW8ZZZCKZMG024642 Н679НТ/196)			68 865,48
Аппарат высокого давления 1.064-900.0 HDS 5/11 U*EU (автомойка)			17 460,24
Башенный кран MITSUBER MCT125FR №125-21-23MCT	8 099 074,29	9 412 437,69	10 725 801,09
Башенный кран MITSUBER MCT125FR №125-21-24MCT	8 366 887,38	9 705 589,38	11 044 291,38
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-17-33MCT	1 248 687,45	2 081 145,75	2 913 604,05
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-17-35MCT	2 580 055,49	4 054 372,90	5 528 690,32
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-17-36MCT	1 306 818,25	1 988 636,46	2 670 454,62
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-17-38MCT	1 743 189,69	2 652 680,01	3 562 170,33
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-17-39MCT	2 244 969,58	3 207 099,40	4 169 229,22
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-18-40MCT	1 033 333,38	1 433 333,40	1 833 333,42

Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-18-42MCT	3 201 757,05	4 331 788,95	5 461 820,85
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-18-44MCT	3 955 415,98	5 273 888,02	6 592 360,06
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-18-48MCT	4 252 974,76	5 561 582,38	6 870 190,00
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-19-54MCT	4 767 897,01	6 011 696,23	7 255 495,45
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-21-69MCT	10 652 251,91	12 379 644,11	14 107 036,31
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-21-70MCT	12 753 124,27	14 766 775,51	16 780 426,75
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-21-72MCT	9 701 562,05	11 213 493,77	12 725 425,49
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-21-73MCT	9 727 221,28	11 243 151,88	12 759 082,48
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-22-74MCT	9 617 723,78	11 060 382,38	12 503 040,98
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-22-75MCT	11 770 802,37	13 493 358,81	15 215 915,25
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-22-85MCT	9 598 236,28	10 922 130,88	12 246 025,48
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-22-86MCT	11 771 300,54	13 394 928,19	15 018 555,85
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-22-87MCT	11 689 244,74	13 283 232,70	14 877 220,66
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-22-88MCT	11 604 362,44	13 186 775,50	14 769 188,55
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-22-89MCT	12 744 908,02	14 463 322,54	16 181 737,06
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-22-90MCT	12 761 010,81	14 481 596,49	16 202 182,17
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-22-91MCT	12 965 725,45	14 713 913,17	16 462 100,89
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-22-92MCT	13 161 453,85	14 916 314,41	16 671 174,97
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-22-93MCT	12 823 898,10	14 533 751,22	16 243 604,34
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-22-94MCT	13 742 953,34	15 575 347,10	17 407 740,86
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-22-95MCT	14 151 788,10	16 038 693,18	17 925 598,26
Башенный кран MITSUBER MCT125FRB №125-22-96MCT	14 052 015,45	15 905 028,45	17 758 041,45
Башенный кран MITSUBER MCT200FR №200-17-10MCT	784 090,85	1 193 181,77	1 602 272,69
Башенный кран MITSUBER MCT200FR №200-17-11MCT	2 034 783,63	3 144 665,61	4 254 547,59
Башенный кран MITSUBER MCT200FR №200-17-12MCT	2 562 517,30	3 660 739,00	4 758 960,70
Башенный кран QTZ200 №200-22-29	10 491 728,78	11 922 419,06	13 353 109,34
Башенный кран ZOOMLION WA6017-10 № 1012T002301739	13 894 907,26	15 687 798,52	17 480 689,78
Башенный кран ZOOMLION WA6017-10 № 1012T002301740	13 894 906,50	15 687 797,70	17 480 688,90
Башенный кран ZOOMLION WA6017-10 № 1012T002301742			20 646 142,01
Башенный кран ZOOMLION WA6017-10 № 1012T002301743			20 642 476,34
Башенный кран ZOOMLION WA6017-10 № 1012T002404755	15 249 173,90	16 943 526,50	
Башенный кран ZOOMLION WA6017-10 № 1012T002407197	16 436 705,29	18 263 005,93	
Башенный кран ZOOMLION WA6017-10 № 1012T002407198	16 878 804,61	18 754 227,37	
Блок модуль 4500*2400*2600 мм (туалет/душ)	90 573,72	154 508,16	218 442,60
Блок модуль 4500*2400*2600 мм (туалет/душ)	90 573,72	154 508,16	218 442,60
Блок-контейнер БК-3 Душевая	168 305,95	214 207,63	
Ворота распашные	205 917,98	213 544,58	221 171,18
Ворота распашные	236 908,63	245 294,83	
Ворота распашные ВРК с калиткой		272 609,80	282 553,00
Ворота распашные ВРК с калиткой	262 666,60	272 609,80	282 553,00
Вывеска Sunward	262 666,60		
Вывеска световая ООО "РТА"		8 456,65	18 604,63
Выпрессовщик шкворней		34 141,03	148 461,54
Гайковерт импульсный Bosch GDS			4 837,84
Гидростанция (Гидравлический насос)	11 375,27	23 784,64	36 194,02

Здание административное нежилое кирпичное 66:41:0703008:227 73,9м2	1 139 395,00	1 331 968,84	1 524 542,68
Здание нежилое 2 эт. из прочих материалов 66:41:0703008:229 26,2м2	258 929,50	302 692,18	346 454,86
Здание нежилое 3 эт. административно-бытовое кирпичное 66:41:0703007:182 (Раевского 11-в) 169,3м2	2 913 911,00	3 406 403,00	3 898 895,00
Здание нежилое гараж из прочих материалов 66:41:0703007:217 1081,3м2	9 263 351,89	10 828 988,83	12 394 625,76
Здание нежилое железобетонное 66:41:0703008:235 (Шоферов 15) 66,6м2	464 262,00	542 728,80	621 195,60
Здание нежилое железобетонное 66:41:0703008:237 (Шоферов 15) 26,6м2	439 728,91	514 049,29	588 369,64
Здание нежилое кирпичное 2 эт. склад 66:41:0703008:238 250,3м2	2 404 783,55	2 565 998,10	2 727 212,70
Здание нежилое кирпичное 66:41:0703008:228 (Шоферов 15) 23,5м2	186 040,50	217 483,98	248 927,46
Здание нежилое кирпичное 66:41:0703008:231 (Шоферов 15) 17,6м2	605 942,04	708 354,80	810 767,60
Здание нежилое кирпичное 66:41:0703008:233 (Шоферов 15) 31,1м2	246 277,34	287 901,68	329 526,02
Здание нежилое металлическое 66:41:0703008:236 (Шоферов 15) 114,2м2	939 753,00	1 002 753,24	1 065 753,48
Здание нежилое производственное кирпичное 66:41:0703008:230 17,6м2	92 851,00	108 544,12	124 237,24
Здание нежилое склад смешанные 66:41:0703007:236 479,4м2	3 916 648,61	4 578 617,39	5 240 586,18
Здание складское нежилое кирпичное 66:41:0703008:226 114,2м2	167 815,95	196 179,20	224 542,40
Здание складское нежилое кирпичное 66:41:0703008:232 73,7м2	557 221,00	651 399,16	745 577,32
Земельный участок 66:41:0000000:112599 (Шоферов 15)	17 507 250,00	17 507 250,00	17 507 250,00
Земельный участок 66:41:0703006:6 (Раевского 11-в)	32 163 735,00	32 163 735,00	32 163 735,00
Комплект стеллажного оборудования	60 066,18	102 465,84	144 865,50
Кондиционер DAIKIN FTXF50A/RXF50A с зимним комплектом "Айсберг"	42 801,96	69 834,77	96 867,53
Кондиционер IGC RAS/PAC-18AX			11 430,19
Машина моечная AM1150LK с открытием крышки 85 градусов, с откидными рампами	159 258,85	271 676,89	384 094,93
Мебель для тех автомобиля, МОДУЛЬ 1300х450 Н1400 ЛПБ04		4 807,62	19 230,43
Мойка деталей автоматическая вертикальной загрузки МД1000	320 000,00		
Погрузчик фронтальный ML333N XUG0300FEECB00369		83 333,33	1 083 333,33
Прибор диагностический FAW QIMING ES-730	314 305,00		
Сетевая поломоечная машина M50 Wired	93 146,03		
Система локальной очистки сточных вод 8 А	77 124,13	89 143,45	101 162,77
Сканер Fcar F7G Full Set	164 294,20	198 882,40	201 764,75
Сканер Fcar F7G Full Set	177 411,85	214 117,70	233 470,60
Сканер Fcar F7G Full Set	132 588,33	167 176,55	250 823,54
Сплит GREEN GRI/GRO			2 881,47
Стеллаж	36 534,33	45 862,29	55 190,25
Стеллаж	46 179,62	57 970,15	69 760,69
Стенд мобильный сход-развал 3D для грузовых автомобилей Техно Вектор 7 Truck P7204 HT MC4	811 912,62	1 023 715,86	
Стенд универсальный для ремонта ДВС, КПП, мостов и др. весом до 3000кг	81 196,17	104 960,85	128 725,53
Стол подъемный гидравлический, передвижной 1000кг NORDBERG N3T1000GH	126 986,02	149 395,30	
Штабелер ручной Pro Lift MS 1516			1 118,15
Итого (1150)	**433 647 845,71**	**501 096 523,47**	**551 032 578,22**

3.2. Оборотные активы

3.2.1. «Запасы»

В строке 1210 «Запасы» отражены товарно-материальные ценности, учитываемые обществом на счетах 41 «Товары», 10 «Сырье и материалы», 44 «расходы на продажу» (прямые транспортные расходы).

Наличие и движение запасов за 2024 – 2025 г. приведены в таблице.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
					выбыло			
		себе-стоимость	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	балансовая стоимость
Запасы - всего	за 2025 г.	436 388	436 388	1 628 874	(1 714 786)	X	350 476	350 476
	за 2024 г.	666 509	666 509	1 174 402	(1 404 523)	X	436 388	436 388
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2025 г.	5 310	5 310	16 519	(21 225)		604	604
	за 2024 г.	2 348	2 348	24 503	(21 541)	-	5 310	5 310
Готовая продукция	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	за 2025 г.	430 640	430 640	1 612 355	(1 693 123)		349 872	349 872
	за 2024 г.	663 639	663 639	940 830	(1 173 829)	-	430 640	430 640
Товары и готовая продукция отгруженные	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	160 375	(160 375)	-	-	-
Прочие запасы и затраты	за 2025 г.	438	438	-	(438)	-	-	-
	за 2024 г.	523	523	48 694	(48 779)	-	438	438

Запасы в залоге отсутствуют. Признаков обесценения запасов не выявлено.

3.2.2. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности за 2024 – 2025 г., отраженной по строке 1230 бухгалтерского баланса, приведены в таблице.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			поступление	выбыло		
		учтенная по условиям договора	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение	списание на финансовый результат	учтенная по условиям договора
производстве	за 2024 г.	-	-	-	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-
Авансы выданные	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-
Прочая	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	223 493	132 066	(230 694)	-	124 865
	за 2024 г.	192 111	137 623	(106 083)	(158)	223 493

в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	140 132	75 355	(129 384)	-	86 103
	за 2024 г.	135 228	98 142	(93 233)	(5)	140 132
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	52 059	12 733	(50 260)	-	14 532
	за 2024 г.	39 843	3 105	(9 254)	(143)	52 059
Прочая	за 2025 г.	31 302	43 978	(51 050)	-	24 230
	за 2024 г.	17 040	36 376	(22 104)	(10)	31 302
Итого	за 2025 г.	223 493	132 066	(230 694)	-	124 865
	за 2024 г.	192 111	137 623	(106 083)	(158)	223 493

Просроченная и сомнительная задолженность на отчетные даты отсутствует.

3.2.3. Финансовые вложения

В строке 1240 отражены финансовые вложения, наличие и движение которых за 2024 – 2025 г. приведены в таблице.

Наименование показателя	Период, год	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		первоначальная стоимость	Поступило	выбыло (погашено)	первоначальная стоимость
Краткосрочные - всего	2025	-	-	-	-
	2024	-	-	-	-
Депозиты	2025	-	-	-	-
	2024	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	2025	-	-	-	-
	2024	-	-	-	-

Финансовые вложения, обремененные залогом, отсутствуют

3.2.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

В строке 1250 отражены денежные средства и денежные эквиваленты Общества на отчетные даты, которые указаны в таблице.

Наименование показателя	На 31.12.2025 (тыс. руб.)	На 31.12.2024 (тыс. руб.)	На 31.12.2023 (тыс. руб.)
Средства на расчетных счетах	55	70 596	27 939
Денежные средства в кассе	807	663	203
Итого денежные средства	**862**	**71 259**	**28 142**
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения (внутригрупповые депозиты)	-	-	-
Итого денежные эквиваленты	-	-	-
ИТОГО по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	**862**	**71 259**	**28 142**

3.3. Капитал и резервы

3.3.1. Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2024 г. уставный капитал Общества составляет 10 000,00 рублей, который принадлежит Кустову Константину Николаевичу в размере 9 000,00 рублей и Агапову Александру Сергеевичу в размере 1 000,00 рублей.

Информация о бенефициарных владельцах Общества

Кустов К.Н. с долей 90 процентов ИНН: 666102040368

Агапов А.С. с долей 10 процентов ИНН: 667413769204

3.3.2. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Не распределенная прибыль на конец 2025г. составила 472 349 тыс. руб. По данным бухгалтерского учета чистая прибыль за 2025г. составила 26 375 тыс. руб., за 2024г. – 248 тыс. руб. Решения о распределении прибыли собственниками Общества в отчетном году принято не было.

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из налоговой прибыли за отчетный год, составила 10 687 тыс. руб., за 2024г. – 312 тыс. руб.

3.4. Обязательства

3.4.1. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности за 2024 – 2025г., отраженной по строке 1520 бухгалтерского баланса, приведены в таблице

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2025 г.	258 259	91 764	-	(202 783)	-	147 240
	за 2024 г.	251 731	625 306	-	(618 778)	-	258 259
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	217 768	43 788	-	(163 108)	-	98 448
	за 2024 г.	210 037	419 590	-	(411 859)	-	217 768
с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	5 121	16 378	-	(12 414)	-	9 085
	за 2024 г.	34 699	93 844	-	(123 422)	-	5 121
прочая	за 2025 г.	35 370	31 598	-	(27 261)	-	39 707
	за 2024 г.	6 995	111 872	-	(83 497)	-	35 370
Итого	за 2025 г.	258 259	91 764	-	(202 783)	-	147 240
	за 2024 г.	251 731	625 306	-	(618 778)	-	258 259

3.4.2. Долгосрочные и краткосрочные заемные обязательства

Наличие и движение краткосрочных и долгосрочных заемные обязательства за 2024 – 2025г., отраженные по строкам 1410 и 1510 бухгалтерского баланса, приведены в таблице

Наименование показателя	На 31.12.2024 (руб.)	Поступление	Погашение	На 31.12.2025 (руб.)
Займы	4 446 316,24	0,00	4 446 316,24	0,00
Кредиты	524 587 150,00	493 259 172,84	731 412 989,71	286 433 333,13
Итого долгосрочные обязательства	**529 033 466,24**	**493 259 172,84**	**735 859 305,95**	**286 433 333,13**
Кредиты	0,00	0,00	0,00	0,00
Проценты по кредитам	0,00	0,00	0,00	0,00
Займы	0,00	0,00	0,00	0,00
Проценты по займам	0,00	0,00	0,00	0,00
Итого краткосрочные обязательства	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

3.5. Выручка от продаж

Выручка Общества за 2024 г., 2025г. по видам деятельности, отраженная по строке 2110 отчета о финансовых результатах, приведена в таблице

Наименование показателя	2025г. (тыс. руб.)	2024г. (тыс. руб.)
Выручка	**849 014**	**1 483 346**
Реализация техники	470 519	1 192 547
Реализация товаров	36 529	80 321
Предоставление имущества в пользование	259 743	133 123
Услуги по доставки груза	-	-
Реализация услуг (ремонт и техническое обслуживание техники)	82 223	77 355

3.6. Затраты на производство

Затраты на производство, отраженные по строкам 2120, 2210 и 2220 за 2024 – 2025 г. складываются из показателей, которые приведены в таблице

Наименование показателя	за 2025г. (тыс. руб.)	за 2024г. (тыс. руб.)
Материальные затраты	33 933	34 622
Расходы на оплату труда	84 119	90 295
Отчисления на социальные нужды	20 795	20 092
Амортизация	68 545	67 599
Прочие затраты	93 119	67 976
Себестоимость товаров	469 309	1 088 976
Итого расходы по обычным видам деятельности	**769 820**	**1 369 560**

3.7. Прочие доходы

Прочие доходы Общества за 2024г., 2025г., отраженные по строке 2340 отчета о финансовых результатах, приведены в таблице

Наименование показателя	2025г. (тыс. руб.)	2024г. (тыс. руб.)
Прочие доходы	**40 617**	**82 903**
Реализация прочих услуг	-	1 474
Реализация основных средств	-	43 154
Реализация материалов, прочих активов, оприходование товаров	-	384
Положительная курсовая разница	36 268	36 905
Отклонения курса продажи (покупки) от курса ЦБ	56	192
Прочие доходы	4 293	794

3.8. Прочие расходы

Прочие расходы Общества за 2023г., 2024г., отраженная по строке 2350 отчета о финансовых результатах, приведена в таблице

Наименование показателя	2025г. (тыс. руб.)	2024г. (тыс. руб.)
Прочие расходы	**12 201**	**88 165**
Расходы, связанные с реализацией основных средств	-	38 679
Услуги кредитных организаций	1 618	3 044
Отрицательная курсовая разница	-	36 741
Отклонения курса продажи (покупки) от курса ЦБ	525	6 419
Госпошлина	707	376
Прочие расходы	9 351	2 906

3.9. Налог на прибыль

Применяемая ставка налога на прибыль – 25%.

Налог на прибыль согласно декларации составил 10 687 тыс. руб.

Разница в прибыли между бухгалтерским и налоговым учетом обусловлена разницами в порядке признания расходов по лизинговому имуществу, а также не учитываемыми для налога на прибыль прочими расходами.

3.10. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Руководство Общества не исключает, что в отношении некоторых операций, произведенных в отчетном и предшествующих периодах, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31.12.2025 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

По состоянию на 31.12.2025 незавершенные на отчетную дату существенные судебные разбирательства, в которых Общество выступает ответчиком, и решения, по которым будут приняты в последующие отчетные периоды, приводящие к оттоку экономических выгод организации, отсутствуют.

По состоянию на 31 декабря 2025 года у Общества отсутствуют условные активы и обязательства.

Соответственно внесенным изменениям скорректированы связанные показатели и поясняющие таблицы по соответствующим статьям.

3.11. Операции со связанными сторонами

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Операции в течение периода
Агапов Александр Сергеевич	Основной участник и Исполнительный орган	Выплата заработной платы Дивиденды не выплачивались
Кустов Константин Николаевич	Участник	Дивиденды не выплачивались
ООО «Билдинг Кран»	Прочие связанные стороны	Выручка без НДС – 323 888 тыс. руб. Закупки без НДС – 0 тыс. руб. Перечисления с р/с (с НДС) – 63 100 тыс. руб. Поступления на р/с (с НДС) – 572 742

Сумма вознаграждения основного управленческого персонала, под которым понимается генеральный директор, руководители осп, коммерческий директор, главный бухгалтер, за 2025 год составила 16 340 тыс. руб.

С данного вознаграждения начислено и перечислено в бюджет НДФЛ в сумме 2 173 тыс. руб., страховых взносов в сумме 3 799 тыс. руб.

3.12. Информация по сегментам деятельности

Согласно Учетной политике Общество при подготовке бухгалтерской отчетности не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам», так как не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг (ПБУ 12/2010, п.2).

3.13. Информация по прекращаемой деятельности

У Общества отсутствуют планы по прекращению каких-либо видов деятельности. Общество осуществляет свою деятельность непрерывно и будет продолжать осуществлять в обозримом будущем.

3.14. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

3.15. Сведения о рисках

1. ***Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности, которым подвержено Общество***

Деятельность Общества подвержена влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов. В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Представленная информация демонстрирует подверженность Общества финансовым, правовым, региональным, и другим рискам.

2. *Механизм управления рисками*

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Руководство Общества рассматривает и утверждает принципы управления каждым из рисков, эти принципы приведены ниже.

3. *Финансовые риски*

Деятельность Общества подвержена влиянию ряда финансовых рисков: рыночных рисков (включая риск изменения процентной ставки, валютный риск), риска ликвидности и кредитного риска.

3.1. Рыночный риск

Общество подвержено риску изменения процентных ставок, курсов валют и рыночных цен, который может оказывать влияние на размер активов, обязательств и будущих операций Общества. Основным фактором, имеющим негативное влияние на сбыт товаров и услуг, является жесткая конкуренция на рынке. Целью управления рыночным риском является управление подверженностью Общества потенциальным рыночным рискам и осуществление контроля за ними, а также оптимизация доходности в условиях рисков. Это - внедрение гибкой ценовой политики, совершенствование сервиса и качества обслуживания, оптимизация использования информационных технологий.

3.2. Риск ликвидности

Риск ликвидности – риск возникновения сложностей у Общества по выполнению обязательств, связанных с погашением задолженности по имеющимся кредитам и займам Подход Общества к управлению ликвидностью состоит в том, чтобы непрерывно обеспечивать уровень ликвидности, достаточный для своевременного погашения обязательств как в нормальных, так и в затруднительных условиях, без понесения неприемлемых убытков и без угрозы для репутации Общества.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства и задачами бизнеса. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования.

Задачей эффективного управления риском ликвидности является как обеспечение уровня финансирования, достаточного для удовлетворения краткосрочных потребностей и обязательств с наступающими сроками погашений, так и обеспечение достаточного уровня гибкости для финансирования планов развития Общества и сохранения адекватной структуры финансирования в отношении структуры задолженности и сроков ее погашения.

3.3. Кредитный риск

Кредитный риск – риск того, что Общество понесет убытки вследствие того, что контрагенты не выполнят свои договорные обязательства или не смогут погасить задолженность. Основными источниками концентрации кредитного риска Общества являются денежные средства и дебиторская задолженность.

Кредитный риск, возникающий в ходе обычной коммерческой деятельности, Общество контролирует в рамках процедур, позволяющих производить оценку надежности и кредитоспособности каждого контрагента, включая взимание дебиторской задолженности. Анализ подверженности кредитному риску осуществляется в соответствии с установленными принципами и методами оценки и мониторинга риска контрагентов.

4. *Другие виды рисков*

4.1. Риски, связанные с изменением законодательства

Российское законодательство допускает различное толкование и подвержено частым изменениям. По мнению руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2025 года соответствующие положения

законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с законодательством, является высокой.

4.2. Региональные риски

Общество осуществляет деятельность в Свердловской, Тюменской, Челябинской областях России и Пермском крае.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики. В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

4.3. Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве услуг и товаров, реализуемых Обществом, соблюдении, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

В настоящее руководством Общества не принято решений, связанных с заключением крупных контрактов, заключенных в иностранной валюте, следовательно, непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют не может оказать существенного влияния на деятельность Общества.

Пожаров, аварий, стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций, в результате которых могла быть уничтожена часть активов организации, после отчетной даты не было.

Генеральный директор
ООО «РТА» _____Агапов А.С.

«31» марта 2026 г.