

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Краткая характеристика Общества

Сокращенное наименование ООО «РНТК»

Средняя численность – 6 человек

Дата государственной регистрации – 21.08.2028 г.

Уставной капитал – 93 287 400,00 рублей.

Генеральный директор – Уртаев Руслан Владимирович

Главный бухгалтер – Богачев Алесандр Анатольевич

1. Основные виды экономической деятельности

Организация ведет оптовую торговлю нефтепродуктами, ОКВЭД 46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.2 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

[illegible]

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение				
Запасы - всего	3а 2025 г.	353 796	-	5 184 468	(5 057 505)	-	-	X	X	480 759	-		
	3а 2024 г.	243 178	-	4 673 526	(4 562 908)	-	-	X	X	353 796	-		
в том числе:													
Сырье и материалы	3а 2025 г.	17	-	4 138	(3 769)	-	-	-	-	385	-		
	3а 2024 г.	10	-	3 900	(3 893)	-	-	-	-	17	-		
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	(37 590)	-	-	-	-	-	-		
	3а 2024 г.	-	-	-	(235 006)	-	-	-	-	-	-		
Товары	3а 2025 г.	344 348	-	5 083 941	(4 918 972)	-	-	(37 590)	-	471 726	-		
	3а 2024 г.	229 170	-	4 527 295	(4 177 111)	-	-	(235 006)	-	344 348	-		
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	9 432	-	96 389	(97 173)	-	-	-	-	8 648	-		
	3а 2024 г.	13 998	-	142 331	(146 898)	-	-	-	-	9 432	-		
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

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				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	переклассифицировано		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	766 670	-	915 464	19 318	(698 144)	(704)	1 002 604	-	-	-
	За 2024 г.	1 815 696	-	601 494	-	(1 649 405)	(1 105)	766 670	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	126 613	-	371 768	-	(117 783)	(684)	379 914	-	-	-
	За 2024 г.	449 061	-	118 384	-	(440 217)	(615)	126 613	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	578 389	-	490 598	-	(578 339)	-	490 648	-	-	-
	За 2024 г.	760 742	-	468 840	-	(650 705)	(489)	578 389	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	80	-	-	-	-	-	80	-	-	-
	За 2024 г.	80	-	-	-	-	-	80	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	40 673	-	5 853	19 318	(1 483)	(20)	64 342	-	-	-
	За 2024 г.	592 014	-	6 321	-	(557 661)	(2)	40 673	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 309	-	1 195	-	-	-	4 504	-	-	-
	За 2024 г.	32	-	3 309	-	(32)	-	3 309	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	1 089	-	-	-	1 089	-	-	-
	За 2024 г.	789	-	-	-	(789)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	624	-	-	-	-	-	624	-	-	-
	За 2024 г.	400	-	224	-	-	-	624	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	поступило				
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	30 000	38 000	-	-	-	-	68 000
	3а 2024 г.	143 276	-	-	-	(113 276)	-	30 000
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.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	30 000	38 000	-	-	-	-	68 000
	3а 2024 г.	143 276	-	-	-	(113 276)	-	30 000
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.	991 741	624 685	-	-	(319 005)	-	1 297 421
	3а 2024 г.	1 876 842	125 279	-	-	(1 008 100)	(2 281)	991 741
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	214 830	178 385	-	-	(214 804)	-	178 411
	3а 2024 г.	451 126	102 518	-	-	(338 814)	-	214 830
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	117	6 865	-	-	-	-	6 982
	3а 2024 г.	96 135	-	-	-	(96 008)	(10)	117
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.	543 464	-	(101 960)	-	-	-	441 504
Расчеты по аренде	3а 2024 г.	1 102 991	15 000	(572 256)	(2 271)	-	-	543 464
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	962	-	(962)	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	224 994	432 696	-	-	-	-	657 690
	3а 2024 г.	224 968	26	-	-	-	-	224 994
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	6 133	6 286	(974)	-	-	-	11 446
	3а 2024 г.	-	6 133	-	-	-	-	6 133
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	184	445	-	-	-	-	629
	3а 2024 г.	225	19	(60)	-	-	-	184
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	1 201	-	(1 201)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	1 201	-	-	-	-	1 201
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	710	-	(29)	-	-	-	682
	3а 2024 г.	414	296	-	-	-	-	710
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	107	8	(38)	-	-	-	77
	3а 2024 г.	21	86	-	-	-	-	107
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	1 021 741	662 685	(319 005)	-	X	-	1 365 421
	3а 2024 г.	2 020 118	125 279	(1 121 376)	(2 281)	X	-	1 021 741

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			признано	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	998	-	-	998
	3а 2024 г.	998	-	-	998

в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	998	-	-	-	-	998
	За 2024 г.	998	-	-	-	-	998

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	4 953 150	4 408 864
Затраты на оплату труда	19 212	17 011
Отчисления на социальные нужды	4 763	4 187
Амортизация	11 684	10 146
Прочие затраты	248 679	284 720
Итого по элементам	5 237 489	4 724 928
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 237 489	4 724 928

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-