

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «РДСистемс»

		КОДЫ	
	Форма по <u>ОКУД</u>		
	на «01» Января 2026 г.	Дата	22.01.2026
Организация Обособленное подразделение	Общество с ограниченной ответственностью «РефраДрайСистемс» ИНН 3528339750 , ОГРН 1233500012404	по ОКПО	84478646
Учредитель	Кочин Алексей Сергеевич	по <u>ОКТМО</u> по ОКПО	19730000
Периодичность: годовая			
Единица измерения: руб.		к Балансу по форме по ОКЕИ	0710001 384

Раздел 1 «Организационная структура организации».

Место нахождения Организации: город Череповец.

Почтовый адрес: 162604, Вологодская область, г.о. Город Череповец, г Череповец, ш Кирилловское, дом 88Б, офис 1.

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

Предметом деятельности строительство жилых и нежилых зданий, проектирование.

Цели деятельности учреждения: получение прибыли.

Общество действует на основании Устава.

Учредителем является одно физическое лицо Кочин Алексей Сергеевич.

Основные виды деятельности:

- Производство машин и оборудования для металлургии;

Иные виды деятельности, не являющиеся основными:

В соответствии с Уставом может осуществлять иные виды деятельности, не являющиеся основными:

- Производство металлообрабатывающего оборудования
- Производство прочих станков
- Ремонт машин и оборудования
- Монтаж промышленных машин и оборудования
- Заготовка, хранение, переработка и реализация лома и отходов черных металлов
- Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием

- Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.

Общество вправе осуществлять иные виды деятельности, не являющиеся основными, лишь постольку, поскольку это служит достижению целей, ради которых оно создано.

Для ведения финансово-хозяйственной деятельности Общество руководствуется учетной политикой, утвержденной Приказом № 03/1 от 23.12.2023 г.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023.

Бухгалтерский учет автоматизирован. Используются следующие программы: «1С: Предприятие, Заработная плата и управление персоналом, система «Сбис».

Уставный капитал составляет 1000 000,00 руб.

Общество с ограниченной ответственностью «РефраДрайСистемс» (ООО «РДСистемс») основано 04.12.2023 г. и осуществляет деятельность по производству машин и оборудования для металлургической промышленности, в том числе в части импортозамещения (основной ОКВЭД 28.91). Компания основана на базе зарубежной технологии, изученной за годы эксклюзивного представительства (2011 ÷ 2023 гг.) в России немецкой компании-производителя подобного оборудования. Руководитель и собственник ООО «РДСистемс» возглавлял представительство этой немецкой компании, поэтому имеет огромный опыт для успешной реализации проектов без участия Европейских компаний в рамках импортозамещения. В результате проведённой серьёзной работы достигнуто глубокое импортозамещение комплектующих компонентов отечественными и из дружественных стран. На сегодняшний день ни один компонент из «недружественных» стран не используется при изготовлении оборудования компании. Таким образом, достигнута полная технологическая независимость от иностранных компонентов в данной рыночной нише. По факту, ООО «РДСистемс» является единственным в России предприятием предлагающим своим Заказчикам оборудование такого уровня и технологий.

Адрес местонахождения компании: 162604, Вологодская область, г. Череповец, Кирилловское шоссе, д.88Б. По этому адресу располагаются производственный цех, склад и административное здание .

Бизнес-подход основан на создании сети надежных субпоставщиков/исполнителей комплектующих компонентов и металлоконструкций и крупноблочной сборке оборудования на площадях ООО «РДСистемс».

Цикл производства оборудования от получения Заказа до отгрузки в среднем составляет 8 месяцев. Поэтому выручка распределяется неравномерно в течение года, а по факту выполнения этапов работы или поставки. Но, необходимо отметить, что после поставки оборудования, изготовленного ООО «РДСистемс», предприятие имеет постоянные заказы на обслуживание такого оборудования, что позволяет обеспечивать текущую деятельность при таких длинных производственных циклах даже при отсутствии заказов на изготовление нового оборудования.

Основные Этапы производственного цикла:

- разработка инжиниринга
- разработка конструкторской документации
- размещение заказов на изготовление металлоконструкций
- закупка комплектующих компонентов
- получение готовых металлоконструкций
- получение комплектующих компонентов

- сборка оборудования
- тестирование на предприятии
- разборка, упаковка и транспортировка на завод Покупателя
- шефнадзор за монтажом оборудования на заводе Покупателя
- шефналадка оборудования на заводе Покупателя

В настоящее время перечень услуг, работ и товаров следующий:

Основные компетенции предприятия - Услуги:

- Технология сушки и разогрева футеровки (полностью кирпичной, комбинированной и полностью монолитной)
- Разработка Базового и Детального инжиниринга
- Разработка программного обеспечения (программирование контроллеров изготавливаемых стенов и интерфейса визуализации НМІ)
- Надзор за монтажом оборудования на заводах Покупателей
- Шефналадка оборудования на заводах Покупателей

Основные компетенции компании - Производство:

- Вертикальные стелды сушки стальнойшей
- Вертикальные стелды сушки стальнойшей с системой утилизации вредных веществ внутри стальнойша
- Вертикальные стелды разогрева стальнойшей
- Вертикальные стелды форсажного разогрева стальнойшей на сталевозе
- Горизонтальные стелды разогрева стальнойшей
- Стелды сушки промковшей
- Стелды разогрева промковшей
- Стелды сушки и подогрева скрапа
- Стелды сушки/разогрева миксеров
- Газовоздушные и газокислородные горелки
- Мобильные стелды сушки желобов доменных печей
- Печи для нагрева погружных стаканов

Программа постпродажного сопровождения Покупателя:

- поставка запасных частей
- сервисное обслуживание оборудования
- модернизация и ремонт оборудования

- изготовление или ремонт теплозащитных крышек для стенов сушки/разогрева стальной и промывочной.

Раздел 2 «Результаты деятельности».

Штатная численность работников на 1 января 2026 года составляет **12 шт. ед.**, в том числе административно-управленческий персонал 5 шт. ед. (Генеральный директор, Главный бухгалтер, Главный специалист по информационной безопасности, Технический директор, Директор по производству).

Средняя заработная плата работников за 12 месяцев 2025 года составила 61 545,43 руб.

Раздел 3 «Показатели Бухгалтерской отчетности»

Расшифровки статей баланса на 31.12.2025

Оборотно-сальдовая ведомость за 2025 год

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01	4 924 632,49		11 723 160,50	4 523 898,34	12 123 894,65	
01.01	4 924 632,49		11 711 211,33	4 511 949,17	12 123 894,65	
01.09			11 949,17	11 949,17		
02		143 719,83	453,74	1 416 843,95		1 560 110,04
02.01		143 719,83	453,74	1 416 843,95		1 560 110,04
03			4 500 000,00		4 500 000,00	
03.02			4 500 000,00		4 500 000,00	
04	103 400,00				103 400,00	
04.01	103 400,00				103 400,00	
05		2 745,12		10 980,48		13 725,60
05.01		2 745,12		10 980,48		13 725,60
08			11 711 211,33	11 711 211,33		
08.04			11 711 211,33	11 711 211,33		
08.04.1			6 655 075,55	6 655 075,55		
08.04.2			5 056 135,78	5 056 135,78		
10	15 959 063,91		89 961 948,02	89 271 810,08	16 649 201,85	
10.01	15 388 483,59		88 858 095,66	88 037 572,37	16 209 006,88	
10.03	5 565,83		19 032,35	24 598,18		
10.03.1	957,03		3 388,50	4 345,53		
10.03.2	4 608,80		15 643,85	20 252,65		
10.05			43 342,33	13 647,33	29 695,00	
10.06	34 154,20		261 822,26	286 471,78	9 504,68	
10.09	332 031,67		239 785,80	557 350,47	14 467,00	
10.10	198 828,62		539 869,62	352 169,95	386 528,29	

19			21 061 705,71	21 061 705,71		
19.01			1 250 373,98	1 250 373,98		
19.03			16 893 433,00	16 893 433,00		
19.04			2 435 949,73	2 435 949,73		
19.10			481 949,00	481 949,00		
20			157 763 174,25	157 763 174,25		
20.01			157 763 174,25	157 763 174,25		
26			123 746 570,28	123 746 570,28		
51	205 669,62		1 575 315 133,51	1 573 210 749,25	2 310 053,88	
55	51 500 000,00		1 186 500 000,00	1 218 000 000,00	20 000 000,00	
55.03	51 500 000,00		1 186 500 000,00	1 218 000 000,00	20 000 000,00	
60		14 641 139,17	381 068 830,22	400 961 509,94		34 533 818,89
60.01		25 256 899,09	272 089 979,78	286 311 840,69		39 478 760,00
60.02	12 582 904,77		92 451 516,04	100 089 479,70	4 944 941,11	
60.31		1 967 144,85	16 527 328,78	14 560 183,93		
60.32			5,62	5,62		
62		6 457 666,80	416 374 935,48	377 898 148,68	32 019 120,00	
62.01	45 523 333,20		363 973 935,48	375 375 268,68	34 122 000,00	
62.02		51 981 000,00	52 401 000,00	2 522 880,00		2 102 880,00
66		17 953 027,33	36 997 443,76	19 046 498,62		2 082,19
66.03		17 800 000,00	36 800 000,00	19 000 000,00		
66.04		153 027,33	197 443,76	46 498,62		2 082,19
67		3 440 565,94	4 457 335,47	5 231 666,66		4 214 897,13
67.03		3 440 565,94	4 225 668,81	5 000 000,00		4 214 897,13
67.04			231 666,66	231 666,66		
68		9 052 915,62	134 081 492,21	122 280 555,20	2 748 021,39	
68.01			1 208 071,00	1 208 071,00		
68.02		11 501 038,00	71 849 309,12	61 107 807,12		759 536,00
68.04		529 386,00	6 695 442,00	6 903 929,00		737 873,00
68.04.1		529 386,00	6 695 442,00	6 903 929,00		737 873,00
68.07		357,00	357,00	8 090,00		8 090,00
68.10			500,00	500,00		
68.42			481 949,00	481 949,00		
68.90	2 977 865,38		53 845 864,09	52 570 209,08	4 253 520,39	
69		105 567,38	2 344 408,62	2 238 841,24		
69.09		105 567,38	2 096 220,08	1 990 652,70		
69.11			248 188,54	248 188,54		
70			8 862 542,05	8 862 542,05		
71			1 196 060,19	1 196 060,19		
71.01			1 196 060,19	1 196 060,19		
76	8 663 500,00		679 210,49	8 992 230,49	350 480,00	
76.01			19 130,01	19 130,01		
76.01.1			19 130,01	19 130,01		
76.02			5 715,00	5 715,00		
76.09			118 095,78	118 095,78		
76.41			115 789,70	115 789,70		
76.AB	8 663 500,00		420 480,00	8 733 500,00	350 480,00	
80		1 000 000,00				1 000 000,00

80.09		1 000 000,00				1 000 000,00
84		28 581 609,80		20 931 017,91		49 512 627,71
84.01		28 614 495,33		20 931 017,91		49 545 513,24
84.02	32 885,53				32 885,53	
90			1 165 493 639,03	1 165 493 639,03		
90.01			363 973 935,48	363 973 935,48		
90.01.1			363 973 935,48	363 973 935,48		
90.02			157 763 174,25	157 763 174,25		
90.02.1			157 763 174,25	157 763 174,25		
90.03			60 662 322,58	60 662 322,58		
90.08			123 746 570,28	123 746 570,28		
90.08.1			123 746 570,28	123 746 570,28		
90.09			459 347 636,44	459 347 636,44		
91			14 516 731,99	14 516 731,99		
91.01			6 825 590,12	6 825 590,12		
91.02			792 510,04	792 510,04		
91.09			6 898 631,83	6 898 631,83		
97	22 690,97		37 529,01	27 130,19	33 089,79	
97.21	22 690,97		37 529,01	27 130,19	33 089,79	
99			123 281 692,66	123 281 692,66		
99.01			123 281 691,12	123 281 691,12		
99.01.1			123 281 691,12	123 281 691,12		
99.09			1,54	1,54		
Итого	81 378 956,99	81 378 956,99	5 471 675 208,52	5 471 675 208,52	90 837 261,56	90 837 261,56

Расшифровка Основных средств (первоначальная стоимость)

15,6" Ноутбук ASUS Vivobook (X1504ZA-BQ445)(FHD/IPS) i5 1235U/8192/SSD 512/UMA/DOS/Quiet Blue	41 665,83
15.6" Ноутбук Acer Aspire 3 (A315-44P-R35W)(FHD/IPS) Ryzen 7-5700U/16384/SSD 1024/UMA/DOS/Silver	49 999,17
AEG Шлифмашина угл WS24-230GEV 4935431765	20 269,17
BRABIX Шкаф металлический для документов KBS-02 в320ш420г350мм;96кг сварной 291151	4 885,00
Elitech Аппарат плазменной резки hd wm 40 plasma 204478	32 300,83
RUNTEC Гайковерт ударный аккумуляторный PRO 1/2, 20В, 2*4Ач, 750Нм RT-IW750	23 701,67
Stalex Станок заточной DG-20G для сверл диаметром 3-20 мм	67 232,50
Start 205 modelTIG AC/DC TIG PULSE Установка аргонодуговой сварки 3W205AP	56 369,17

WIEDERKRAFT Сварочный аппарат инверторный 300А 380В MIG/MAG/MMA/Lift TIG горелка 24АК WELD Pro 300	78 590,83
Аккумуляторная дрель-шуруповерт ИНТЕРСКОЛ ДА-18ЭР ПРОМО, Li-ion, 2 аккумулят., 2Ач, 436.2.2.20	6 099,00
Бетоносмесительный ковш CMB_SS-320-1600-НА для мини погрузчика (Bobtach)	254 946,88
Водонагреватель накопительный THERMEX Fusion 100V	16 046,75
Дрель миксер с патроном в комплекте Фиолент МД1-11Э Professional синяя / миксер строительный	5 036,67
Калибратор сигнала Brightwin LB02	9 589,52
Комплект мебели БЕРЛИН (дрифт/сер.)	166 102,50
Компьютер в сборе	57 283,33
Кофемашинa DeLonghi ECAM290.61.B	44 165,83
Кран мостовой электрический опорный однопролетный однобалочный г/п 8,0 т., пролет крана 11000 мм., в	2 971 583,34
Кран мостовой электрический опорный однопролетный однобалочный г/п 8,0 т., пролет крана 16500 мм., в	3 299 916,67
Лестница Алюмет трехсекционная универсальная алюминиевая, Серия НЗ 5311	13 995,00
Лестница стремянка стальная 4 ступени с анти скользящим покрытием, Усиленные трубы, не поддаются деф	4 045,00
Микроволновая печь DEXP ES-70 черный	4 582,50
Монтажная подставка MEGAL (тип 2) 3 ступени с одним поручнем	27 875,00
Монтажная подставка MEGAL (тип 2) 3 ступени с одним поручнем	22 875,00
Ноутбук ASUS Vivobook 16.0" Серийный № RBN0CV06C86546A	51 665,84
Ноутбук ASUS Vivobook 16.0" Серийный № RBN0CV06D26946B	49 999,17
Ноутбук ASUS Vivobook 16.0" Серийный № RBN0CV06D982465	51 665,83
Погрузчик малогабаритный LONKING CDM312, (VIN): LSL00312TNAC8 3196	3 783 333,33

Подметальная машина SJ 1000	128 628,66
Подъемник ножничный 9м., 380В PF 1105AC зав.№KWS 240521 PF 0271	503 333,33
Смартфон Huawei MateX 3 12/512Gb	108 332,50
Стеллаж MS U 2000x1500x400/5, полки сплошные	15 275,00
Стеллаж MS U 2000x1500x400/5, полки сплошные	15 275,00
Стеллаж MS U 2000x1500x400/5, полки сплошные	15 275,00
Стеллаж MS U 2000x1500x400/5, полки сплошные	15 275,00
Стеллаж с лотками для метизов 1502-2/4/4 Комбо	41 763,00
Трубогиб М18 для труб наруж.диаметр.6-18мм в компл.6шт. роликов (10317120/230724/5026653), ИТАЛИЯ	53 333,33
Холодильник Бирюса М70 Серебристый	11 582,50
Итого	12 123 894,65

Амортизация по Бухгалтерскому учету составила на 31.12.2025 год в сумме 1 560 110,04 рублей. Остаток по балансу в сумме 10 563 784,61 рублей.

Организация имеет товарные знаки компании

Товарный знак (Свидетельство на товарный знак №1041572)	51 700,00
Товарный знак (Свидетельство на товарный знак №1041573)	51 700,00
Итого	103 400,00

Амортизация по бухгалтерскому учету составила на 31.12.2025 год в сумме 13 725,60 рублей. Остаток по балансу в сумме 89 674,40 рублей.

Расшифровка Дебиторской задолженности

Общая задолженность сумма 43 320 461,50 руб.

В том числе:

за отгруженную продукцию, выполнение работ, отгруженную Заказчику

ОЭМК ИМ. А.А. УГАРОВА АО	28 260 000,00
Договор поставки № ОЕ-219753 от 17.10.2024 г., пункт 2 Приложения №1 (Спецификация на Работы/Услуги)	1 980 000,00
Договор поставки № ОЕ-219819 от 30.10.2024 г., пункт 5 Приложения №1 (Спецификация на Работы/Услуги)	2 040 000,00

Договор поставки №ОЕ-219753 от 17.10.24 г., п.1 Приложения №1(Спецификация на поставку Оборудования)	6 696 000,00
Договор поставки №ОЕ-219819 от 30.10.2024 г.,пункт 1 Приложения №1 (Спецификация на Оборудование)	2 412 000,00
Договор поставки №ОЕ-219819 от 30.10.2024 г.,пункт 2 Приложения №1 (Спецификация на Оборудование)	9 648 000,00
Договор поставки №ОЕ-219819 от 30.10.2024 г.,пункт 3 Приложения №1 (Спецификация на Оборудование)	2 412 000,00
Договор поставки №ОЕ-219819 от 30.10.2024 г.,пункт 3, 4 Приложения №1 (Спецификация на Оборудование)	3 072 000,00
СЕВЕРСТАЛЬ ПАО	5 862 000,00
Приложение № 6 к Договору № Дог-1000-24-00003968 от 18.07.2024 г.	5 352 000,00
Пункт 6 Приложения № 1.1 к Приложению №1 к Договору № Дог-1000-24-00003968 от 18.07.2024 г.	510 000,00
Итого	34 122 000,00

Предоплата (авансовые платежи) Поставщикам

ВЕКТРА ООО	
338-1КВ от 04.12.2025	2 403 913,83
ДЕЛОВЫЕ ЛИНИИ ООО	
Договор транспортной экспедиции	1 866,00
МЕТАЛЛОТОРГ АО	
Основной договор	3 856,95
ПЕРСПЕКТИВА ООО	
Основной договор	1 000 000,00
САЛЮТИС ООО	
231/12/24 от 19.12.2024	6 220,00
САФОНОВСКИЙ ЗАВОД ТЕПЛОКОНТРОЛЬ АО	
Счет-оферта	137 652,00
ССК ООО	
Договор энергосбережения	17 953,70
СТРОЙМАШ ООО	
080224/08/02/24-3 от 08.02.2024	4 855,47
ТЕМП ООО	0,01

19/01-2024 от 19.01.2024	0,01
ТЕПЛОЭНЕРГИЯ МУП	
4777/Э от 01.12.2024	49 023,15
ЧЛМЗ АО	
024/СМ от 01.07.2024	1 310 400,00
Шильниковская Марина Михайловна	
08-05/25 от 22.05.2025	4 600,00
Шильниковский Павел Прокопьевич	
08-05/25 от 22.05.2025	4 600,00
Итого	4 944 941,11

Переплата в ФНС ЕНП сумма 4 253 520,39 рублей.

Расшифровка Кредиторской задолженности

Общая задолженность сумма 42 736 659,00 руб.

В том числе:

ВИНРЭЙД ООО	
Лицензионный договор №ЛД-СП-01/2023 от 23.12.2023	32 457 600,00
Кочин Алексей Сергеевич	
Договор 01/18-08-2025 от 18.08.2025	4 500 000,00
МСК ООО	
Договор 04/2025 от 01.10.2025	2 218 000,00
Неменко Алексей Евгеньевич	
Договор 02/2025 от 15.01.2025	300 000,00
Ромицын Дмитрий Леонидович	
Договор на осуществление услуг, связанных с перев. от 23.04.2024	3 160,00
Итого	39 478 760,00

Предоплата (авансовые платежи) от Заказчиков

ГЛОБОТЕРМ ООО	
Договор поставки № 09МРК от 16.12.2025	1 200 000,00
ЭЛЕКТРОСТАЛЬ-СНАБ ООО	
Эл-5835/31 от 17.11.2025	902 880,00
Итого	2 102 880,00

НДС с Авансов сумма - 350 480,00 рублей

НДС в бюджет за 4 квартал 2025 год сумма 759 536,00 рублей

Налог на Прибыль за 4 квартал 2025 год сумма 737 873,00 рублей

Транспортный налог за 4 квартал 2025 год сумма 8 090,00 рублей

Организация имеет льготный займ (получен на покупку основных средств под 7% годовых) поддержка Фонда МСП МКК ВО, задолженность на 31.12.2025 год в сумме 4 214 897,13 рублей.

ФОНД ПОДДЕРЖКИ МСП МКК ВО	
05-03/122-ДЗ/2025 от 09.06.2025	4 214 897,13

Расшифровка Денежные средства

Общество имеет расчетный счет в банках Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО), ПАО «Сбербанк»

Остаток на расчетном счете на 31.12.2025 год в сумме 2 310 053,88 рублей

40702810128520002181, Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)	2 295 661,59
40702810512000023245, ВОЛОГОДСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8638 ПАО СБЕРБАНК	14 392,29
Итого	2 310 053,88

Депозит открытый в Филиале "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) на сумму 20 000 000,00 рублей.

Расходы будущих периодов на 31.12.2025 год в сумме 33 089,79 рублей

Антивирусная программа Касперский Премиум	3 717,52
ОСАГО ЭСП №XXX0559611139	12 473,82
Передача неисключительных прав на использование 1С:Бухгалтерия	1 503,37
Передача неисключительных прав на использование 1С:Зарплата и Управление Персоналом	3 420,11
Передача неисключительных прав СБИС Базовый ОСНО 12 мес	5 877,01
Права использования "Web-система СБИС" модуль ЭДО 200 документов	1 728,53
Сервис 1С:Контрагент на 12 мес.	4 369,43
Итого	33 089,79

Отчет о прибылях и убытках

Выручка за 2025 год без НДС составила в сумме 303 311 612,90 рублей

Расшифровка строк по отчету:

Выручка (2110) - за 2025 г.

Оборот по счетам 90.01.1, 90.01.2, 90.03, 90.04 и 90.05	
90.01.1 Выручка с НДС в том числе 20%	363 973 935,48
Проект P008	219 240 000,00
Проект P005	51 600 000,00
Проект P009	44 640 000,00
Проект P007	28 824 000,00
Проект P006	11 664 000,00
Проект A828	4 050 000,00
Проект P004	2 250 000,00
Проект A657	840 000,00
Проект P010	840 000,00
Аренда прочего имущества	25 935,48
90.03 (НДС начисленный)	(60 662 322,58)
Аренда прочего имущества	(4 322,58)
Проект A657	(140 000,00)
Проект P010	(140 000,00)
Проект P004	(375 000,00)
Проект A828	(675 000,00)
Проект P006	(1 944 000,00)
Проект P007	(4 804 000,00)
Проект P009	(7 440 000,00)
Проект P005	(8 600 000,00)
Проект P008	(36 540 000,00)
Итого по показателю ВЫРУЧКА БЕЗ НДС:	303 311 612,90

Расходы по обычным видам деятельности - за 2025 г.	
<i>Это обобщенная группа показателей, она рассчитывается суммированием показателей (групп показателей), описанных ниже. Среди таких показателей может определяться группа показателей, имеющая наибольший удельный вес в данной обобщенной группе показателей</i>	
Себестоимость продаж	(157 763 174,25)
Коммерческие расходы	0,00
Управленческие расходы	(123 746 570,28)
Итого по обобщенной группе показателей:	(281 509 744,53)

Себестоимость продаж (2120) - за 2025 г.	
Себестоимость продаж	(157 763 174,25)
Итого по группе показателей:	(157 763 174,25)

Себестоимость продаж	
Оборот по счетам 90.02.1 и 90.02.2	
90.02.1	(157 763 174,25)
Проект Электроды ПромСортУрал	(750,00)
Проект P003	(771,80)
Проект P002	(5 400,00)
Проект P011	(10 044,05)
Основная номенклатурная группа (без Проекта)	(26 196,96)
Проект A868	(81 647,07)
Проект A657	(120 840,85)
Проект A828	(266 805,27)
Проект P010	(411 003,46)
Проект P004	(588 719,24)
Проект P006	(4 362 877,24)
Проект P007	(8 942 226,18)
Проект P005	(19 358 982,55)
Проект P009	(26 153 115,81)

Проект P008	(97 433 793,77)
Итого по показателю:	(157 763 174,25)

Коммерческие расходы (2210) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.07.1 и 90.07.2	
90.07.1	0,00
Итого по показателю:	0,00

Управленческие расходы (2220) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.08.1 и 90.08.2	
90.08.1	(123 746 570,28)
Итого по показателю:	(123 746 570,28)

Проценты к уплате (2130) - за 2025 г.	
Проценты к получению (уплате)	(90 941,83)
Проценты к уплате	(187 223,45)
Итого по группе показателей:	(278 165,28)

Проценты к получению (уплате)	
Оборот по счету 91 по статьям вида "Проценты к получению, уплате (до 2025 г.)". Суммы, учтенные по кредиту, включаются в доходы; по дебету - в расходы	
<i>Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету).</i>	
Проценты к получению, уплате (до 2025 г.)	(90 941,83)
91.02	(90 941,83)
Обороты по субсчету 91.02 (расход) включены в строку "Проценты к уплате" (2130)	(90 941,83)

Проценты к уплате	
Оборот по счету 91 по статьям видов - Проценты к уплате - Проценты, начисленные в соответствии со статьей 269.	
<i>Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету). Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.</i>	
Проценты к уплате (кредиты, займы полученные)	(187 223,45)
91.02	(187 223,45)
Итого по показателю:	(187 223,45)

Прочие доходы - за 2025 г.	
<i>Это обобщенная группа показателей, она рассчитывается суммированием показателей (групп показателей), описанных ниже. Среди таких показателей может определяться группа показателей, имеющая наибольший удельный вес в данной обобщенной группе показателей</i>	
Доходы от участия в других организациях	0,00
Проценты к получению	6 496 429,38
Прочие доходы	248 402,91
Итого по обобщенной группе показателей:	6 744 832,29

Прочие доходы (2340) - за 2025 г.	
Операции с инструментами финансового рынка	0,00
Сдача имущества в аренду или субаренду	0,00
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	0,00
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	0,00
Результаты инвентаризации	143 271,00
Иная операционная деятельность	0,00
Курсовые разницы	104 402,91
Статьи, не включенные ни в один другой показатель отчета (страховое возмещение за задержку груза)	729,00

Итого по группе показателей: **248 402,91**

Операции с инструментами финансового рынка

Оборот по счету 91 по статьям видов

- Операции с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке
- Операции с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке
- Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам
- Реализация ценных бумаг.

Положительная итоговая сумма включается в доходы, отрицательная - в расходы

Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету).

Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.

Итого по показателю: **0,00**

Сдача имущества в аренду или субаренду

Оборот по счету 91 по статьям вида "Сдача имущества в аренду или субаренду".

По каждой статье и реализованному объекту отдельно определяются доходы (сумма положительных значений) и расходы (сумма отрицательных значений)

Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету).

Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.

Итого по показателю: **0,00**

Реализация и ликвидация внеоборотных активов

Оборот по счету 91 по статьям видов

- Ликвидация основных средств
- Реализация нематериальных активов
- Реализация объектов строительства
- Реализация основных средств.

По каждой статье и реализованному объекту отдельно определяются доходы (сумма положительных значений) и расходы (сумма отрицательных значений)

Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету).

Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.

Реализация основных средств **0,00**

Ликвидация основных средств **(11 495,43)**

Гайковёрт аккумуляторный мощный бесщеточный 800 Нм, 2*4 Ач, YouVogue, Гайковёрт ударный, набор инструментов **(5 122,53)**

Угловая шлифовальная машина ИНТЕРСКОЛ УШМ-125/ 700 Сер.№ 529.207615 **(3 186,45)**

Угловая шлифовальная машина ИНТЕРСКОЛ УШМ-125/ 700 Сер.№ 529.207616 **(3 186,45)**

Отрицательные значения (расход) включены в строку "Прочие расходы" (2350) **(11 495,43)**

Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг

Оборот по счету 91 по статьям видов

- Реализация имущественных прав кроме права требования
- Реализация имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств
- Реализация права требования до наступления срока платежа
- Реализация права требования как оказания финансовых услуг
- Реализация права требования после наступления срока платежа
- Реализация прочего имущества.

По каждой статье и реализованному объекту отдельно определяются доходы (сумма положительных значений) и расходы (сумма отрицательных значений)

Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету).

Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.

Реализация прочего имущества (материалов) **0,00**

Итого по показателю: **0,00**

Результаты инвентаризации

Оборот по счету 91 по статьям вида "Излишки товаров, выявленные в результате инвентаризации".

Положительная итоговая сумма включается в доходы, отрицательная - в расходы

Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету).

<i>Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.</i>	
Оприходование излишков	143 271,00
91.01	143 271,00
Пересортица товаров (оприходование)	0,00
Положительное значение включено в строку "Прочие доходы" (2340)	143 271,00

Иная операционная деятельность	
<p>Оборот по счету 91 по статьям видов</p> <ul style="list-style-type: none"> - Безвозмездное получение имущества, работ, услуг, имущественных прав - Налоги и сборы - НДС по списанной кредиторской задолженности - Премия, выплаченная покупателю - Прочие косвенные расходы - Прочие операционные доходы (расходы) - Расходы на услуги банков - Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд - списание дебиторской (кредиторской) задолженности. <p>По каждой статье и реализованному объекту отдельно определяются доходы (сумма положительных значений) и расходы (сумма отрицательных значений)</p>	

<i>Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету). Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.</i>	
Расходы на услуги банков	(129 660,75)
Расходы на услуги факторинговых компаний	0,00
Расходы по уплате страховых взносов	0,00
Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика	(34 066,59)
Авансовые отчеты (НДС выделенный в чеках)	(30 296,09)
Р-КЛИМАТ ООО	(1 492,50)
ОФИСМАГ ООО	(546,00)
Арестов Сергей Викторович	(406,75)
МНЕ НАДО ООО	(369,33)
РОМЕК НН ООО	(271,32)
Кочетова Дарья Владимировна	(175,33)
Ачкасов Кирилл Александрович	(137,34)
Баяндурян Елена Рафиковна	(122,91)
Шагагошев Рауль Тимурович	(108,62)
РЕЛЬЕФ-ЦЕНТР ООО	(56,00)
Усталов Виктор Алексеевич	(45,67)
Кекова Татьяна Александровна	(38,73)
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	0,00
Отрицательные значения (расход) включены в строку "Прочие расходы" (2350)	(163 727,34)

Курсовые разницы	
<p>Оборот по счету 91 по статьям видов</p> <ul style="list-style-type: none"> - Курсовые разницы - Курсовые разницы по расчетам в у.е.. <p>Положительная итоговая сумма включается в доходы, отрицательная - в расходы</p>	
<i>Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету). Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.</i>	
Курсовые разницы	104 402,91
91.01	185 160,74
91.02	(80 757,83)
Положительное значение включено в строку "Прочие доходы" (2340)	104 402,91

Статьи, не включенные ни в один другой показатель отчета
--

Оборот по счету 91 по статьям из списка:
 - Исправительные записи по операциям прошлых лет
 - Уступка права требования по договору факторинга
 - Восстановление амортизационной премии
 - Прочие внереализационные доходы и расходы
 - Доходы по авансам, полученным от покупателей
 - Списание товаров у комиссионера
 - Оценочные обязательства по оплате труда
 - Оплата труда, не учитываемая в целях налогообложения
 - Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров
 - Пересортица товаров (списание)
 - Прочие внереализационные расходы
 Дополнительно включается оборот по счету 99.01 с видом убытка "Чрезвычайные доходы (расходы)".
 По каждой статье и реализованному объекту отдельно определяются доходы (сумма положительных значений) и расходы (сумма отрицательных значений)

*Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету).
 Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.*

Прочие внереализационные доходы и расходы	(145 918,78)
	(133 095,78)
НДС 20% начисленный с безвозмездной передачи, перечислен в бюджет с новогодних подарков (не принимается в НУ)	(13 552,00)
Страхование прочего имущества	729,00
Прочие внереализационные расходы	(111 716,38)
Подарки к Новому году Партнерам (не принимается в НУ)	(38 500,00)
Не принимаемые в НУ расходы (пени, штраф ФСС, ФНС, расходы на питание сотрудников)	(29 291,55)
Подарки к Новому году Партнерам (не принимается в НУ)	(19 360,00)
Не принимаемые в НУ расходы (расходы на питание сотрудников, чай, сахар)	(8 272,83)
Не принимаемые в НУ расходы (расходы на питание сотрудников, чай, сахар)	(6 392,00)
Подарки к Новому году Партнерам (не принимается в НУ)	(6 000,00)
Подарки к Новому году Партнерам (не принимается в НУ)	(3 900,00)
Положительные значения (доход) включены в строку "Прочие доходы" (2340)	729,00
Отрицательные значения (расход) включены в строку "Прочие расходы" (2350)	(258 364,16)

Доходы от участия в других организациях (2310) - за 2025 г.

Оборот по счету 91 по статьям видов
 - Долевое участие в иностранных организациях
 - Долевое участие в российских организациях
 - Участие в других организациях.

*Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету).
 Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.*

Итого по показателю: **0,00**

Проценты к получению (2320) - за 2025 г.

Проценты к получению	6 496 429,38
Проценты к получению (уплате)	0,00
Итого по группе показателей:	6 496 429,38

Проценты к получению

Оборот по счету 91 по статьям видов
 - Проценты к получению
 - Проценты по государственным ценным бумагам
 - Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%.

*Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету).
 Поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по субсчету 91.01 за вычетом дебетового оборота по субсчету 91.02.*

Проценты к получению (депозиты, займы выданные)	6 496 429,38
91.01	6 496 429,38
Итого по показателю:	6 496 429,38

Проценты к получению (уплате)	
Оборот по счету 91 по статьям вида "Проценты к получению, уплате (до 2025 г.)". Суммы, учтенные по кредиту, включаются в доходы; по дебету - в расходы	
<i>Доходы отражаются на пассивных субсчетах (по кредиту), расходы - на активных субсчетах (по дебету).</i>	
Проценты к получению, уплате (до 2025 г.)	(90 941,83)
91.02	(90 941,83)
Обороты по субсчету 91.02 (расход) включены в строку "Проценты к уплате" (2130)	(90 941,83)

В Декларации по налогу на прибыль за 2025 год показатели расходной части отличаются от расходов бухгалтерского учета отраженные в отчете о прибылях и убытках.

Наименование вида затрат	Сумма, руб., в Декларации по налогу на прибыль (налоговый учет)	Сумма, руб., в Отчете о прибылях и убытках (Бухгалтерский учет)	Разница (БУ-НУ), руб.	Причина отклонения БУ и НУ
Прямые расходы	157 763 174,25	157 763 174,25	0,00	-
Косвенные расходы	124 135 479,68	123 746 570,28	-388 909,40	Амортизация в НУ (ОС стоимостью до 100 000,00 рублей списываются в расходы 100%, в БУ амортизируются ежемесячно, списывается на расходы частями, согласно сроку службы)
Внереализационные расходы	766 482,42	792 510,04	+26 027,62	Различие в НУ и БУ учета расходов
В том числе:				
Проценты к уплате	187 223,45	187 223,45	0,00	-
Прочие внереализационные расходы	133 095,78	258 364,16	+125 268,38	Расходы не принимаемые в НУ (расходы на питание сотрудников, НДС начисленный с безвозмездной передачи подарков партнерам на Новый год)
Ликвидация ОС	0,00	11 495,43	+ 11 495,43	Списание вышедших из строя инструментов (в НУ не учитываются, так списаны в

				расходы сразу в НУ стоимостью до 100 000,00 рублей)
Проценты у уплате (до 2025)	90 941,83	90 941,83	0,00	
Расходы на услуги банков	129 660,75	129 660,75	0,00	
Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика	0,00	34 066,59	+ 34 066,59	
Курсовые разницы	225 560,61	80 757,83	- 144 802,78	Оплата кредиторской задолженности за 2024 год, 2025 год (различие учета курсовых разниц в НУ и БУ)
ИТОГО	282 665 136,35	282 302 254,57	-362 881,78	Амортизация, курсовые разницы, ликвидация ОС

В Декларации по налогу на прибыль за 2025 год показатели доходной части отличаются от доходов бухгалтерского учета отраженные в отчете о прибылях и убытках.

Наименование вида доходов	Сумма, руб., в Декларации по налогу на прибыль (налоговый учет)	Сумма, руб., в Отчете о прибылях и убытках (Бухгалтерский учет)	Разница (БУ-НУ), руб.	Причина отклонения БУ и НУ
Выручка от реализации	303 311 613,00	303 311 613,00	0,00	-
Внереализационные доходы	6 969 238,79	6 744 832,29	- 224 406,50	Различие в НУ и БУ учета расходов (курсовые разницы 143 648,67, минус курсовая разница сч.91.2 сумма 80 757,83 минусует доход по курсовой разнице)
В том числе:				
Курсовые разницы (прочие доходы)	328 809,41	185 160,74	-143 648,67	Оплата кредиторской задолженности за 2024 год, 2025 год (различие учета курсовых разниц в НУ и

				БУ)
Проценты к получению	6 496 429,38	6 496 429,38	0,00	-
Результаты инвентаризации (прочие доходы)	143 271,00	143 271,00	0,00	-
Прочие доходы (страховое возмещение за задержку груза)	729,00	729,00	0,00	-
ИТОГО	310 280 851,79	310 056 445,29	- 224 406,50	Курсовые разницы

В отчете о прибылях и убытках прочие доходы составляют сумму **6 744 832,29** рублей. В том числе Проценты к получению **6 496 429,38** рублей, результаты от инвентаризации в сумме **143 271,00** рублей, разница от курсовых разниц в сумме **104 402,91** рубль (образовалась, как разница между положительной и отрицательной курсовой разницей 185 160,74-80 757,83), страховое возмещение за задержку груза в сумме **729,00** рублей.

По данным оборотно-сальдовой ведомости Внереализационные доходы 6 825 590,12 рублей. в отчете 6 744 832,29 (минусуется курсовая разница 80 757,83 рублей счета 91.2).

В 2026 года по плану ФХД ожидается Выручка с НДС в сумме 113 278 220,00 рублей по подписанным на сегодня договорам. Возможно будет дополнительное заключение договоров на изготовление оборудования в течение 2026 года.

