

Пояснения
к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью «РУССКИЕ ШЛАНГИ», ИНН 7806440218
Юридический адрес: 195279, г. Санкт-Петербург, ш. Революции, д.102, к.2 лит А, пом. 6Н
Фактический адрес: 195279, г. Санкт-Петербург, ш. Революции, д.102, к.2 лит А, пом. 6Н
Среднестатистическая численность работающих за отчетный период составила 44 человек.

Единоличным исполнительным органом общества является генеральный директор Мордвинов Андрей Олегович.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества состоит из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025, отчета о финансовых результатах за 2025 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

I. Характеристика деятельности

В отчетном периоде ООО «РУССКИЕ ШЛАНГИ» осуществляло хозяйственную деятельность в нескольких направлениях: производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей, услуги по оптовой торговле прочими машинами и оборудованием. При этом выручка по видам деятельности составила:

Вид деятельности	Сумма без НДС, руб.	Доля в общем объеме, %
Продукция собственного производства	254 167 063,03	82,9925
Товары	52 085 916,26	17,0075
Прочие		
Всего	306 252 979,29	100

ООО «РУССКИЕ ШЛАНГИ» имеет филиалы без образования юридического лица в Москве и Самаре, обособленное подразделение в г. Новосибирске.

II. Методы учета

В отчетности за 2025г. предприятие пользовалось следующими приемами учета, согласно учетной политике:

1. Амортизация начислялась линейным способом.
2. Переоценка ОС в 2025 не производилась. Балансовая стоимость ОС на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости амортизации, без обесценивания.
3. Учет материалов производился по фактической стоимости приобретения. Приобретение материалов осуществлялось с учетом рыночных цен, опубликованных в прессе и интернете. При отпуске в производство материально-производственные запасы списываются по методу скользящей средней себестоимости в местах хранения.
4. Незавершенное производство отсутствовало ввиду короткого производственного цикла.
5. Стоимость полуфабрикатов в балансе на отчетную дату учитывается в составе запасов в строке «сырье и материалы».
6. Товары учитываются по фактическим затратам на их приобретение. Затраты по доставке товаров до центрального склада включаются в стоимость приобретения товаров. При продаже товаров их оценка производится по средней себестоимости места хранения.
7. Готовая продукция оценивается по сокращенной производственной себестоимости по прямым затратам.

8. К прямым затратам относятся:

- а) Прямые материальные расходы в соответствии с технологическими процессами.
- б) Амортизационные отчисления по основным средствам, используемым в основном производстве.
- в) Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства готовой продукции, и суммы страховых взносов, начисленных на суммы расходов на оплату труда.

9. Общепроизводственные расходы распределяются пропорционально материальным.

Применяется метод директ-костинг.

10. На предприятии открыт регламент работы с поставщиками. На момент заключения договоров, в списке недобросовестных поставщиков нет.

11. Расшифровка расходов по обычным видам деятельности в 2025 г. по элементам:

Материальные затраты	89 386 тыс. руб.
Фактическая себестоимость поданных товаров	23 034 тыс. руб.
Расходы на оплату труда	104 871 тыс. руб.
Отчисления на социальные нужды	29 864 тыс. руб.
Амортизация	13 461 тыс. руб.
Прочие расходы	33 966 тыс. руб.
Итого по элементам:	294 582 тыс. руб.
Уменьшение остатков товаров и готовой продукции	-2 630 тыс. руб.
Итого расходы по обычным видам деятельности	291 952 тыс. руб.

12. Управленческие и коммерческие расходы списываются непосредственно в увеличение расходов по продажам по методу директ-костинга.

Вознаграждение основного управленческого персонала за 2025 г. (кроме начисленного в 2025 г. вознаграждения по итогам работы за 2024 г.), выплаченное в 2025 г. или подлежащее выплате в 2026 г., составило 11 630 тыс. и соответствующие данному вознаграждению страховые взносы составили 2 225 тыс. руб. Вознаграждение, планируемое к начислению и выплате в 2026 г. по результатам 2025 г. составляет 1 566 тыс.руб., а также соответствующие ему страховые взносы - 608 тыс. руб.

13. Прочие доходы (стр.2340 Отчёта о финансовых результатах) – 4 480 тыс. руб.

Курсовые разницы, отклонения от курса	- 295 тыс.руб.
Списание кредиторской задолженности	- 2 448 тыс.руб.
Резерва по сомнительным долгам	- 1 476 тыс.руб.
Прочие	- 261 тыс.руб.

14. Прочие расходы (стр.2350 Отчета о финансовых результатах)–1 639 тыс.руб.

Услуги банков	-445 тыс.руб.
Расходы, не принимаемые в налоговом учете	- 848 тыс.руб.
Прочие расходы	-346 тыс.руб.

15. В составе расходов будущих периодов числятся:

Страхование (стр.1230 баланса – дебиторская задолженность) - 121 тыс.руб.

Неисключительное право использования (стр.1260 баланса-прочие оборотные активы) - 56 тыс.руб.,

Неисключительное право использования свыше 12 месяцев 71 тыс. руб. (стр.1190 Прочие внеоборотные активы)

16. На конец 2025г. в балансе отражены оценочные обязательства (стр.1540 баланса)- 12 055 тыс.руб.

обязательства по выплате отпусков, включая страховые взносы – 1 615 тыс. руб.,

обязательства по выплате годовой премии, включая взносы –10 440 тыс.руб.

17. В 2025г. сотрудникам выданы беспроцентные займы в сумме 105 тыс.руб. сотрудниками погашены займы в сумме 225 тыс. руб. На конец года числятся

задолженность за сотрудниками по беспроцентным займам в размере 23 тыс. руб. (строка (стр.1230 баланса – дебиторская задолженность).

18. Краткосрочные высоколиквидные банковские депозиты сроком погашения до 3 месяцев учитывались на счете 55.03., в балансе в составе денежных средств и денежных эквивалентов, строка 125 баланса) На конец 2025г. числится депозит со сроком погашения менее 1 месяца, сумму 50 500 тыс.руб.

19. На забалансовом счете учитывается Инвентарь в эксплуатации (сч.МЦ04) – 5 394 тыс.руб.

20. В 2025г. приобретены нематериальные активы на сумму 707 тыс.руб., амортизация НМА составила 45 тыс.руб.

21. Основные средства (стр. 1150 баланса)

Наименование показателя	На начало периода		Изменения за период			На конец периода		
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло	Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
Основные средства в том числе:	106 280	93 623	48 971	56	13 361	155 195	106 984	48 211
офисное оборудование	8 113	3 377		56	2 385	8 057	5 763	2 294
машины и оборудование	94 535	87 136	48 222		10 723	142 757	97 859	44 898
производственный и хозяйственный инвентарь	2 533	2 011	749		253	3 282	2 264	1 019
транспортные средства	1 099	1 099				1 099	1 099	

22. Запасы (стр.1210 баланса)

Наименование показателя	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Запасы всего в том числе:	66 012	234 459	236 743	63 728
сырье, материалы	23 591	74 254	73 908	23 937
полуфабрикаты	7 016	16 777	14 154	9 639
готовая продукция	14 006	128 267	125 512	16 761
товары	21 399	15 161	23 69	13 91

23. Дебиторская задолженность (стр.1230 баланса)

Наименование показателя	На начало года	Обороты Д-т		Обороты К-т	На конец года
		Д-т	К-т		
Всего, в т.ч.	27 570	25 457	26 956	26 071	
покупатели и заказчики	19 365	17 683	20 715	16 333	
авансы выданные	5 168	7 502	5 653	7 017	
Расчеты с персоналом по выданным займам без %	143	105	225	23	
прочие	2 894	167	363	2 698	

На конец 2025г. имеется просроченная дебиторская задолженность покупателей в размере 3 329 тыс.руб. создан резерв 1 204 тыс.руб. (1230 баланса)

24. Кредиторская задолженность (стр.1520 баланса)

Наименование показателя	в тыс.руб.			
	На начало года	Обороты Д-т	Обороты К-т	На конец года
Всего, в т.ч.	28 707	20 038	8 317	16 986
поставщики и подрядчики	3 127	3 127	3 314	3 314
авансы полученные	2 487	2 446	949	990
расчеты по налогам и сборам	9 087	465	4 052	12 674
дивиденды	14 000	14 000		
прочие	6		2	8

Кредиторская задолженность в разряд просроченной не переводилась.

25. За отчетный период чистая прибыль составила 18 871 тыс.руб. (стр.2400 ф.2). Налог на прибыль за год составил 6 184 тыс.руб. (стр.2410 ф.2), в течение года уплачивался ежемесячно авансовыми платежами по результатам деятельности предыдущего квартала. В отчетном периоде приняты Решения о распределении прибыли в размере 45 000 тыс.руб. Выплачено дивидендов АО «СовПлим» 19 000 тыс.руб.

26. В отчетности Общества в 2024г не был своевременно отражен пересчет ОНА и ОНО в связи с изменением ставки налога на прибыль. Пересчет произведен в 2025г. ОНО увеличены на 90 тыс.руб, ОНА возрасли на 79 тыс.руб. Отложенные налоговые активы за 2025г. составили 117 тыс.руб. (стр.1180 баланса). Отложенные налоговые обязательства за отчетный период составили 46 тыс.руб. (стр.1420 баланса)

27. За 2025 г. имели место операции со связанными сторонами и аффилированными лицами. Связанными лицами по отношению к ООО «Русские шланги» через руководителя и учредителя являются: ОА «СовПлим», АО «Биклон», ООО «СовПлим-Сибирь», ООО «СКИТ», ООО «Ковчег», ООО «ТЭВ», ООО «Энергетические системы», ООО «ИТЦ Совплим», ТОО «СовПлим-Казахстан», ООО «Чистый элемент».

В 2025г. АО «СовПлим» оказало ООО «Русские шланги» поставило товаров и оказало услуг на сумму 3 418 тыс.руб. в т.ч. НДС 20%, ООО «Русские шланги» отгрузило АО «СовПлим» продукции и товаров, 62 205 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%. Распределено дивидендов в пользу АО «СовПлим» 45 тыс. руб., выплачено дивидендов 59 000тыс.руб. Задолженность (свернуто) на 31.12.25 АО «СовПлим» перед ООО «Русские шланги» составила 1 375 тыс. руб.

В 2025г. ООО «СКИТ» оказало ООО «Русские шланги» услуг аренды нежилых офисных и производственных помещений на сумму 17 512 тыс. руб.; на 31.12.25 задолженность отсутствует.

В 2025г. ООО «Ковчег» оказало ООО «Русские шланги» услуг аренды нежилых производственных помещений на сумму 4 697 тыс. руб.; на 31.12.25 задолженность перед ООО «Ковчег» 427 тыс.руб..

В 2025г. ООО «Русские шланги» отгрузило ООО «ИТЦ СовПлим» продукции и товаров на сумму 10 300 тыс. руб. в т.ч. НДС 20%, на 31.12.25 задолженность ООО «ИТЦ СовПлим» составляет 4 764 тыс.руб.

В 2025 г. ООО «Русские шланги» отгрузило ТОО «СовПлим-Казахстан» продукции и товаров на сумму 2 109 тыс. руб. на 31.12.25 задолженность перед ТОО «СовПлим-Казахстан» за поставку продукции составляет 95 тыс.руб.,

В 2025г. Общество отгрузило продукции и товаров ООО «СовПлим-Сибирь» на сумму 15 948 тыс.руб. в т.ч. НДС 20%, на 31.12.2025 задолженность отсутствует.

Незавершенных операций, просроченной задолженности по состоянию на 31.12.2025 в отношении связанных и аффилированных лиц не выявлено.

28. В Отчете о движении денежных средств в платежах по текущим операциям с связи с оплатой труда работников (стр. 4122) отражены следующие платежи:

Выплата заработной платы 83 495 тыс.руб.

Уплата НДФЛ 13 033 тыс.руб.

Уплата страховых взносов 27 825 тыс.руб.

Возмещение расходов от (СФР, Военный комиссариат) 171 тыс.руб.

29. События после отчетной даты, оказывающие существенное влияние на финансовое положение компании отсутствуют.

30. В 2025 году имели место несущественные финансовые (рыночные) риски, связанные с изменением рыночных цен, снижением спроса, снижением платежеспособности контрагентов. Кредитные риски отсутствуют, объем заемных средств, предоставленных третьим лицам несущественный, не оказывает существенного влияния на финансовое положение компании. Риск ликвидности отсутствует, денежных средств на расчетных счетах организации достаточно для своевременного и полного погашения своих обязательств. Правовые риски, связанные с изменением законодательства, повышением налоговой нагрузки несущественный. Географические особенности деятельности компании не оказывают существенного риска на текущую деятельность, поскольку в связи с закрытием границ, прогнозируется рост спроса на оборудование российского производства (наш основной поставщик российская организация). Репутационные риски минимальные. Общество присутствует на рынке более 15 (пятнадцати) лет. Ведется строгий контроль за исполнением своих обязательств, исполнением гарантийных обязательств, ведется лояльная программа работы с постоянными клиентами

Генеральный директор



А.О. Мордвинов