

## Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г. ООО «КостаД Рус»

Компания ООО «КОСТАД РУС» - являлась официальным партнером австрийского производителя всей линейки современных зарядных станций для электротранспорта Kostad Steuerungsbaу GmbH в России, который работает на этом рынке с 2009 г. В Европе зарядные станции данного производителя больше известны под торговой маркой «Siemens» (с 2016 г. Siemens AG – главный партнер по сбыту станций «KOSTAD» в Европе).

Зарядные станции «KOSTAD» обладают такими конкурентными преимуществами как:

- 1 Одновременная зарядка 2х электромобилей на зарядной станции 50 кВт и 3х - на 150 кВт;
- 2 Большой сенсорный экран 9" и 15" соответственно с возможностью его брендирования;
- 3 Возможность зарядки коммунальной техники и электробусов;
- 4 Совместимость со всеми электромобилями, в т.ч. следующего поколения (выходное напряжение 920 В);
- 5 Современный дизайн с настраиваемой LED-подсветкой (10 цветов, 4 режима);
- 6 Новейшее программное обеспечение (станции уже интегрированы в действующую сеть зарядных станций ПАО РусГидро, в том числе через мобильное приложение);
- 7 Срок службы 20 лет (корпус изготовлен из нержавеющей стали);
- 8 Гарантия 3 года.

ООО «КОСТАД РУС» за период с 2 квартала 2020 года по 04.05.2022 года было продано 122 ЗС быстрых зарядных станций «KOSTAD» на 50 и 150 кВт мощностью.

В штате Компании было 7 человек, в т.ч. Служба сервиса (Установки, Пуско-наладки ЗС, сервисное обслуживание), Менеджер по ведению ВЭД, Менеджеры по продажам ЗС.

С началом Санкций работа с Заводом приостановлена, за исключением Технического обслуживания ЗС до и после гарантийного срока поставленных Заказчикам ЗС.

Доход резко снижен, прошло сокращение штата компании, на 30.06.2024 г. в организации 1 сотрудник: Генеральный директор, услуги Сервисного инженера.

Расходы на 31.12.2025 г.

- аренда офиса по адресу г.Москва, пр. Вернадского, дом. 87, корп.2;
- МТС обслуживание служебного телефона для круглосуточной связи с Заказчиками;
- Услуги по программе "Контур Экстерн" КриптоПро CSP" продление на 2 года для работы с ИФНС, ОСФР, и другими фондами;
- 

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025г.- **1 000** тыс.руб.

Уставной капитал оплачен по Решению № 1 от 30.04.2020 г. в сумме **1 000,00** тыс. руб.

Операция 0000-000006 от 20.11.2020 14:40:44 Уставной капитал ООО КОСТАД РУС разделен 100/79 Договор купли/продажи доли в УК 21 %	Кестенбергер Гюнтер	210, 00
Операция 0000-000006 от 20.11.2020 14:40:44 Уставной капитал ООО КОСТАД РУС разделен 100/79 Договор купли/продажи доли в УК 79 %	ХИХИНАШВИЛИ ТЕИМУРАЗ ЮРЬЕВИЧ	790, 00

### Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Резервы сомнительных долгов по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги (п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности) в связи с их отсутствием обществом в отчетном году не создавались.

Общехозяйственные расходы по деятельности аккумулируются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и на счете 44 « Расходы на продажу» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат по расходам, подразделениям.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг:

- *полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).*

В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Расшифровки основных показателей Бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г.:

**Строка 1210 Запасы: тыс. руб.**

Зарядная станция KOSTAD ACWB-OF-S22	95, 59
Зарядная станция KOSTAD ACWB-ON-S22	64,14
Зарядная станция KOSTAD CPC50CJ Urban Charger Unity60 60 kVt CCS CHAdcMo	1 146, 65
Зарядная станция KOSTAD CPC50CJ- P43 серийный номер KOS009190212RU	681, 40
Зарядная станция KOSTAD CPC20	1 185, 27
Зарядная станция KOSTAD CPC20C	619, 53
<b>Итого</b>	<b>3 792, 48</b>

- **В т.ч. Прочие материалы б/у на сумму 528,40 тыс. руб.**

**Строка 1240 : тыс.руб. сумме 8 771,00 в т.ч Дебиторская задолженность 6 693,00**

АО "ЭЭС РусГидро"	281, 88
АЭГ ООО	396, 00
ДЭК ПАО	1, 61
ИВИ-ТАЙМ ООО	1, 44
ЛИДЕР АВТО ООО	52, 50
ООО "БИСЭТ"	
ООО "Группа компаний Мега-Авто" филиал Ауди Центр Петроградский	80, 00
ООО "Фирма " Вилсон"	5 770 ,00
ООО "Яндекс.Заправки"	85, 40

**Строка 2110: Отчет о финансовых результатах**

**Выручка получена услуги по диагностике ЗС Заказчиков Зарядных станций в сумме 155**

**(тыс.руб.)**

Период	Документ	Аналитика Дт	Аналитика Кт	Дебет		Кредит	
				Счет		Счет	
10.02.2025	Реализация (акт, накладная, УПД) 0000-000001 от 10.02.2025 0:00:01 Реализация услуг	АВАЛОН-С ООО Договор № У-04/02-25 (ТО) от 04.02.2025 Реализация (акт, накладная, УПД) 0000-000001 от 10.02.2025 0:00:01	основное 20% Услуги по техническому обслуживанию ЗС KOS009210545RU	62.01	80 000,00	90.01.1	80 000,00
25.03.2025	Реализация (акт, накладная, УПД) 0000-000002 от 25.03.2025 12:00:02 Реализация услуг	ООО "БИСЭТ" Договор № У-13/02-25 на оказание услуг от 13.02.2025 Реализация (акт, накладная, УПД) 0000-000002 от 25.03.2025 12:00:02	основное 20% Услуги по техническому обслуживанию ЗС KOS009210545RU	62.01	82 000,00	90.01.1	82 000,00
17.12.2025	Реализация (акт, накладная, УПД) 0000-000003 от 17.12.2025 15:51:09 Реализация услуг	ИВИ-ТАЙМ ООО Без договора от 01.09.2022 Реализация (акт, накладная, УПД) 0000-000003 от 17.12.2025 15:51:09	основное 20% Услуги по прошивке ЗС KOS009210583RU	62.01	7 000,00	90.01.1	7 000,00
17.12.2025	Реализация (акт, накладная, УПД) 0000-000004 от 17.12.2025 15:55:29 Реализация услуг	ИВИ-ТАЙМ ООО Без договора от 01.09.2022 Реализация (акт, накладная, УПД) 0000-000004 от 17.12.2025 15:55:29	основное 20% Услуги по удаленной поддержке ЗС KOS009210532RU	62.01	17 500,00	90.01.1	17 500,00
					<b>186 500,00</b>		<b>В т.ч НДС 186 500,00</b>

**Строка 2210 : в сумме 226 (тыс. руб.) Расходы**

Аренда офиса	213,00
ПРОЧИЕ	7,77
Услуги по прогр. "Контур Экстерн" КриптоПро CSP"	1,75
Услуги ПОЧТА РОССИИ	0,48
Услуги связи МТС ЛС 1088	2,62
<b>Итого</b>	<b>225,64</b>

Генеральный директор

Гай Анисимов