

Бухгалтерская отчетность
за январь - сентябрь 2025 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ФЕРА"

по ОКПО

9703051608
12300
16

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Организационно-правовая форма Общества с ограниченной ответственностью

по ОКОПФ

Форма собственности Частная собственность

по ОКФС

Адрес в пределах места нахождения

123112, Москва г., наб. Пресненская, д. 12, этаж 23, помещ. I (ком. 1, 2, 3)

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации

ИНН

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ОГРН

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ДА НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс
на 30 сентября 2025 г.

Коды		
Форма по ОКУД		
0710001		
30	09	2025
(число, месяц, год)		
по ОКПО		
по ОКЕИ		
384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ФЕРА"

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
АКТИВ					
	I. Внебиротные активы				
	Гудвил	1105	-	-	-
	Нематериальные активы	1110	1 017	1 453	2 034
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	1 017	1 453	2 034
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	41 906	18 933	12 415
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	1 360	1 093	-
	Незавершенное строительство	11502	21 430	8 567	-
	Права пользования активами	11503	19 116	9 273	12 415
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	в том числе:				
	Инвестиционная недвижимость		-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	44 194	11 336	1 176
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	306 944	294 274	159 228
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	14 719
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	-	-	14 719
	Итого по разделу I	1100	394 061	325 996	189 572
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	146	284	19

	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6	7 846	30 728
	Дебиторская задолженность	1230	1 310 046	1 261 131	807 278
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12301	11 437	5 408	1 564
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12302	201 124	149 514	152 324
	Расчеты по налогам и сборам	12303	391	213	45 185
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	9	10	10
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	17
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12306	170 398	112 595	9 994
	Расходы будущих периодов	12307	47 207	28 001	-
	Чистые инвестиции в аренду	12308	879 480	965 390	598 184
	Чистые инвестиции в аренду (сроком менее 12 месяцев)		409 017	326 433	203 584
	Чистые инвестиции в аренду (сроком более 12 месяцев)		470 463	638 957	394 600
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	97 108	51 987	43 343
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	30 109	15 578	4 483
	Депозитные счета на срок менее 3-х месяцев	12502	59 249	14 614	38 860
	Выданные займы на срок менее 3-х месяцев	12503	7 750	21 795	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	484
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	-	-	484
	Итого по разделу II	1200	1 407 306	1 321 248	881 852
	БАЛАНС	1600	1 801 367	1 647 244	1 071 424

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	100 000	100 000	100 000
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	141 503	91 134	20 132
	Итого по разделу III	1300	241 503	191 134	120 132
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	1 063 766	1 030 635	708 999
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	293 850	356 737	222 520
	Долгосрочные займы	14102	640 000	640 000	465 000
	Проценты по долгосрочным займам	14103	93 921	33 898	21 479
	Собственные долгосрочные облигации	14104	35 995	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	334 254	314 817	170 237
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	2 203	4 450	10 952
	в том числе:				
	Обязательства по аренде	14501	2 203	4 450	10 952
	Итого по разделу IV	1400	1 400 223	1 349 902	890 188
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	4 543	2 864	1 137
	в том числе:				
	Проценты по займам и кредитам	15101	4 398	2 864	1 137
	Купонный доход по облигациям	15102	145	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	134 768	93 167	56 672
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	54 796	34 430	21 591
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	55 826	42 045	33 782
	Расчеты по налогам и сборам	15203	16 060	12 454	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1 744	1 795	935
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	4 401	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	4	7	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	1 937	2 436	364
	Обязательство по аренде	1520	16 151	6 154	1 538
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	4 179	4 023	1 757
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	159 641	106 208	61 104
	БАЛАНС	1700	1 801 367	1 647 244	1 071 424

Генеральный Директор
(наименование должности)

31 октября 2025 г.

Вахромеев Никита Евгеньевич
(расшифровка подписи)



Отчет о финансовых результатах
за январь - сентябрь 2025 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ФЕРА"
Единица измерения тыс. руб.

Коды		
0710002		
Форма по ОКУД	Отчетная дата (число, месяц, год)	по ОКПО
	30	09
2025		
по ОКЕИ		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
	Выручка	2110	302 675	225 206
	Себестоимость продаж	2120	(73 755)	(54 886)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	228 920	170 320
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(67 337)	(35 982)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	161 583	134 338
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	10 900	6 879
	Проценты к уплате	2330	(122 533)	(93 805)
	Прочие доходы	2340	117 217	45 191
	Прочие расходы	2350	(100 248)	(26 440)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	66 919	66 163
	Налог на прибыль организаций	2410	(16 550)	(13 233)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(9 783)	(242)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(6 767)	(12 509)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	-	481
	Чистая прибыль (убыток)	2400	50 369	53 411

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	50 369	53 411
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Генеральный Директор
(наименование должности)

31 октября 2025 г.

Вахромеев Никита Евгеньевич
(расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала за январь - сентябрь 2025 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ФЕРА"
Единица измерения тыс. руб.

Коды		
Форма по ОКУД	0710004	
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	09
по ОКПО	2025	
по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенна я прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	100 000	-	-	-	-	20 132	120 132
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3130	100 000	-	-	-	-	20 132	120 132

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенна я прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - сентябрь 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	53 411	53 411
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-		
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-		
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-		
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-		
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-		
	На 30 сентября 2024 г.	3250	100 000	-	-	-	-	73 543	173 543
	На 31 декабря 2024 г.	3200	100 000	-	-	-	-	91 134	191 134
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-		
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-		
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3230	100 000	-	-	-	-	91 134	191 134

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенна я прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - сентябрь 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	50 369	50 369
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 30 сентября 2025 г.	3300	100 000	-	-	-	-	141 503	241 503

Генеральный Директор
(наименование должности)

Вахромеев Никита Евгеньевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

31 октября 2025 г.



Отчет о движении денежных средств
за январь - сентябрь 2025 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ФЕРА"
Единица измерения тыс. руб.

Коды		
0710005		
Форма по ОКУД		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	09
по ОКПО	2025	
по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	1 457 328	1 186 248
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	26 990	32 800
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 340 640	1 100 475
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	89 698	52 973
	Платежи - всего	4120	(1 384 978)	(1 451 914)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(1 207 134)	(1 341 266)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(82 376)	(52 976)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(60 834)	(45 812)
	налога на прибыль организаций	4124	(18 981)	-
	прочие платежи	4129	(15 653)	(11 860)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	72 350	(265 666)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	6 502	-
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	6 500	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(6 500)	-
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(6 500)	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	2	-
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	232 638	515 864
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	196 982	515 864
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	35 656	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(259 869)	(140 429)
	в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(259 869)	(140 429)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(27 231)	375 435
	Сальдо денежных потоков за период	4400	45 121	109 769
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	51 987	43 343
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	97 108	153 112
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный Директор
(наименование должности)

31 октября 2025 г.

Вахромеев Никита Евгеньевич
(расшифровка подписи)



ООО «ФЕРА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 30 сентября 2025 года

Оглавление:

1.	ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.....	2
2.	СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	3
3.	ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ	3
4.	ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	3
4.1	Дебиторская задолженность.....	3
4.2	Заемные средства.....	5
4.3	Информация о связанных сторонах.....	6

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Данные пояснения являются неотъемлемой частью промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Фера» (далее – Общество) за 9 месяцев 2025 года, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Общество создано 06.10.2021 года путем создания юридического лица, зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 06.10.2021 года (№ свидетельства 1217700473715);

ИНН 9703051608, дата постановки на учет в налоговом органе 06.10.2021 года.

Место нахождения Общества: 123112, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Пресненский, набережная Пресненская, д. 12, этаж 23, помещ. I (ком. 1, 2, 3).

Основным видом экономической деятельности Общества является:

Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу) ОКВЭД 64.91.

Краткая характеристика основного вида деятельности организации в отчетном периоде: деятельность по предоставлению в лизинг оборудования и инструмента и другого не потребляемого имущества.

Организация не осуществляет лицензируемые виды деятельности.

Высшим органом управления Обществом является Единоличный исполнительный орган. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (в рамках полномочий, предусмотренных Уставом Общества), срок действия полномочий 3 года.

Руководитель Общества - генеральный директор Вахромеев Никита Евгеньевич.

Финансовый директор - Хайруллин Егор Вадимович.

Операционный директор - Иванов Владимир Викторович.

Главный бухгалтер - Скрипкина Марина Григорьевна.

Служба внутреннего контроля в Обществе не создавалась.

Размер уставного капитала Общества составляет 100 000 000 (сто миллионов) рублей (оплачено 100%). Изменений размера уставного капитала в течение 9 месяцев 2025 года не производилось.

Участниками Общества являются:

- Кусков Дмитрий Сергеевич - 50%, номинальная стоимость;
- Лобанов Святослав Вячеславович - 50%, номинальная стоимость.

Общество не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

Среднесписочная численность работников Общества:

на 31.12.2024 года составила 40 человек,

на 30.09.2025 года составила 55 человек.

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими действующими Положениями по бухгалтерскому учету и Федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

В бухгалтерскую (финансовую) отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей (тыс. руб.), если не указано иное. Отрицательные показатели отражаются в круглых скобках.

В соответствии с п. 56 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (далее ФСБУ 4/2023) Общество приняло решение в промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрывать только информацию об имевших место в промежуточный отчетный период существенных фактах хозяйственной деятельности, актуализирующую информацию, раскрытую в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за год, предшествовавший промежуточному отчетному периоду.

2. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенных событий после отчетной даты промежуточного отчетного периода, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, и которые имели место в период между отчетной датой промежуточного отчетного периода и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за промежуточный отчетный период, не имелось.

3. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

В 2025 году внесены изменения в учетную политику, связанные с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 и с 01.04.2025 ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». Указанные изменения в учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2025 год не оказали существенного влияния на финансовое положение Общества, его финансовые результаты и движение денежных средств.

4. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

4.1 Дебиторская задолженность

Информация о наличии дебиторской задолженности представлена в Таблице:

Дебиторская задолженность	На 30.09.2025г.		На 31.12.2024г.		На 31.12.2023г.	
	Краткосрочная	Долгосрочная	Краткосрочная	Долгосрочная	Краткосрочная	Долгосрочная

Авансы выданные	227 686	0	159 354	0	152 468	0
НДС по авансам и предоплатам выданным	20 674	0	3 952	0	144	0
Расчеты с покупателями и заказчиками	11 851	0	5 880	0	2 549	0
Расчеты по налогам и сборам	391	0	213	0	45 185	0
Расчеты по соц. страхованию и обеспечению	9	0	10	0	10	0
Расчеты с персоналом по оплате труда	0	0		0	17	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	170 398	0	112 595	0	9 994	0
Расходы будущих периодов	47 207	0	28 001	0		0
Чистые инвестиции в аренду	474 994	546 352	352 886	690 736	206 609	400 463
Резервы:						
по чистым инвестициям в аренду	65 977	75 889	26 453	51 779	3025	5862
по прочей дебиторской задолженности	6 302	0	6 360	0	986	0

Изменения показателей чистой инвестиции в финансовую аренду представлены в Таблице:

Период	ЧИА на начало периода	Увеличение ЧИА при заключении новых договоров лизинга	Величина начисленных процентов	Погашение и прекращение ЧИА	ЧИА на конец периода
9 месяцев 2025	1 043 622	781 959	.269 983	1 074 218	1 021 346
год 2024	607 072	1 184 445	288 027	1 035 922	1 043 622
год 2023	106 668	730 104	89 918	319 618	607 072

Распределение причитающихся лизинговых платежей по срокам погашения по договорам лизинга (финансовой аренды) отражено в Таблице:

Наименование показателя	на 30.09.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Будущие арендные платежи по договорам лизинга (финансовой аренды)	1 733 512	1 772 280	404 614
в том числе по срокам погашения:			

в период с 01.10.2025 по 31.12.2025	441 325		
в 2025 году		1 157 805	284 449
в 2026 году	957 405	485 440	114 327
в 2027 году	288 870	128 935	5 738
в 2028 году	45 912	100	100

Для повышения платежной дисциплины клиентов-лизингополучателей и защиты своих прав Общество оформляет к договорам лизинга договора поручительства с третьими лицами-поручителями, которыми могут выступать учредители организаций–лизингополучателей, другие организации из группы аффилированных лизингополучателю лиц.

Стоимость полученных по договорам поручительств обязательств составила на 30.09.2025 – 2 454 198 тыс. руб., на 31.12.2024 – 1 550 408 тыс. руб., на 31.12.2023 – 933 083 тыс. руб.

4.2 Заемные средства

Информация о состоянии расчетов и движении задолженности по полученным кредитам и займам представлена в Таблице:

Наименование показателя	на 30.09.2025г.	Уменьшение задолженности	Увеличение задолженности	на 31.12.2024г.	Уменьшение задолженности	Увеличение задолженности	на 31.12.2023г.
Долгосрочные кредиты банков	293 850	259 869	196 982	356 737	277 082	411 299	222 520
в т.ч. начисленные проценты	4 398	60 834	62 368	2 864	63 628	65 354	1 138
Долгосрочные полученные займы	640 000	0	0	640 000	0	175 000	465 000
в т.ч. начисленные проценты	93 921	0	60 023	33 898	59 614	72 033	21 479
Собственные долгосрочные облигации	35 995	0	35 995	0	0	0	0
в т.ч. купонный доход по облигациям	145	0	145	0	0	0	0

В течение 9 месяцев 2025 года Общество не привлекало новых кредитов и займов. Сроки погашения кредитов составляют – 2026 -2028 года. Сроки погашения займов – 2028-2029 года.

Штрафные санкции по неуплате (несвоевременной уплате) кредитов, займов и процентов по ним по состоянию на 30.09.2025, на 31.12.2024 и на 31.12.2023 отсутствовали.

Обязательства перед кредитными организациями по привлеченным кредитам обеспечены Обществом. Стоимость переданных в залог кредитным организациям прав

требования по договорам лизинга и имущества, находящегося в пользовании лизингополучателей по договорам лизинга, составило на 30.09.2025 – 1 384 166 тыс. руб., на 31.12.2024 – 1 248 223 тыс. руб., на 31.12.2023 – 405 628 тыс. руб. Дополнительных ограничений в отношении заложенных обязательств и имущества кредитными организациями не наложены.

В 3 квартале 2025 года Общество разместило биржевые облигации серии 001Р-01 номинальной стоимостью 1 000 (тысяча) рублей на общую сумму 35 995 000 (тридцать пять миллионов девятьсот девяносто тысяч) рублей со сроком погашения 1080 дней (36 купонных периодов). Ставка 1-12-го купонов установлена в размере 21% годовых.

4.3 Информация о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» Общество определяет перечень связанных сторон, информация о которых подлежит раскрытию в бухгалтерской (финансовой) отчетности, по следующим группам связанных сторон: основное общество, дочерние общества, зависимые общества, основной управленческий персонал (Генеральный директор, заместители Генерального директора), прочие аффилированные лица, другие связанные стороны (участники совместной деятельности, негосударственный пенсионный фонд и др.).

Прочими связанными сторонами являются (юридические лица, которые контролируются теми же физическими лицами, что и Общество):

- ООО «Онмун» (ИНН 5008015079);
- ООО «Инвейжен юниверс» (ИНН 9715363111);
- ООО «Лаборатория вторжения» (ИНН 78166739998);
- ООО «ИАС» (ИНН 9710015015);
- ООО «КИБЕРХАБ» (ИНН 7743122001);
- ООО «ЮКТ» (ИНН 9705122942);
- ООО «ЮКТ-ГАРАЖ» (ИНН 9705123953);
- ООО «ГАРНЕТ» (ИНН 9703197766);
- ООО «ВЯТСКАЯ» (ИНН 9714082823).

Расчеты со связанными сторонами имеют как долгосрочный, так и краткосрочный характер. Форма расчетов по всем договорам безналичная.

Характер отношений между Обществом и связанными сторонами основан на обычных рыночных условиях.

Информация о состоянии расчетов и движении задолженности по незавершенным на конец отчетного периода сделкам со связанными сторонами представлена в Таблице:

Наименование показателя	на 30.09.2025г.	Уменьшение задолженности	Увеличение задолженности	на 31.12.2024г.	Уменьшение задолженности	Увеличение задолженности	на 31.12.2023г.
Другие связанные стороны							
Краткосрочная кредиторская задолженность	54 375	15 315	35 595	34 095	8 059	22 193	19 961
Краткосрочные выданные займы	0	6 500	6 500	0	0	0	0
в т.ч. начисленные проценты	0	3	3	0	0	0	0
Долгосрочные полученные займы	640 000	0	0	640 000	0	175 000	465 000
в т.ч. начисленные проценты	93 921	0	60 023	33 898	59 614	72 033	21 479

В течение 9 месяцев 2025 года Общество не оказывало услуг и не реализовывало имущество в адрес связанных сторон.

В отчетном периоде Общество приобрело услуг у связанных сторон, за вычетом налога на добавленную стоимость, на сумму 29 662 тыс. руб.; за 2024 год – 18 494 тыс. руб.; за 2023 год – 13 301 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами в течение 9 месяцев 2025 года не создавался в связи с отсутствием сомнительных долгов. Списания дебиторской задолженности, нереальной для взыскания, по расчетам со связанными сторонами в текущем отчетном периоде также не было.

Генеральный директор

/Вахромеев Н.Е./



31.10.2025