

Бухгалтерская отчетность
за январь - март 2025 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ФЕРА"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Организационно-правовая форма Общества с ограниченной ответственностью
Форма собственности Частная собственность
Адрес в пределах места нахождения
123112, Москва г., наб. Пресненская, д. 12, этаж 23, помещ. I (ком. 1, 2, 3)

по ОКПО
ИНН
по ОКОПФ
по ОКФС

9703051608
12300
16

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит _____

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации _____
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации _____

ИНН
ОГРН

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☐ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность _____

Бухгалтерский баланс
на 31 марта 2025 г.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	03	2025
384		

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Гудвил	1105	-	-	-
	Нематериальные активы	1110	1 308	1 453	2 034
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации		1 308	1 453	2 034
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	17 063	18 933	12 415
	в том числе:				
	Основные средства в организации		901	1 093	-
	Строительство объектов основных средств		9 219	8 567	-
	Права пользования активами		6 943	9 273	12 415
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	5 327	11 336	1 176
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	282 969	294 274	159 228
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	14 719
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов		-	-	14 719
	Итого по разделу I	1100	306 666	325 996	189 572
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	345	284	19
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-

	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	7 846	30 728
	НДС, начисленный по отгрузке	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 203 811	1 261 131	807 278
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		115 066	149 514	152 324
	Расчеты с покупателями и заказчиками		7 303	5 408	1 564
	Расчеты по налогам и сборам		167	213	45 185
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		10	10	10
	Расчеты с персоналом по оплате труда		-	-	17
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		144 057	112 595	9 994
	Расходы будущих периодов		28 011	28 001	-
	Чистые инвестиции в аренду		909 197	965 390	598 184
	Чистые инвестиции в аренду (сроком менее 12 месяцев)		318 360	326 433	203 584
	Чистые инвестиции в аренду (сроком более 12 месяцев)		590 837	638 957	394 600
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	143 031	51 987	43 343
	в том числе:				
	Расчетные счета		5 277	15 578	4 483
	Депозитные счета на срок менее 3-х месяцев		125 848	14 614	38 860
	Выданные займы на срок менее 3-х месяцев		11 906	21 795	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	484
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов		-	-	484
	Итого по разделу II	1200	1 347 187	1 321 248	881 852
	БАЛАНС	1600	1 653 853	1 647 244	1 071 424

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 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	105 027	91 134	20 132
	Итого по разделу III	1300	205 027	191 134	120 132
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	1 041 517	1 030 635	708 999
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты		347 831	356 737	222 520
	Долгосрочные займы		640 000	640 000	465 000
	Проценты по долгосрочным займам		53 686	33 898	21 479
	Отложенные налоговые обязательства	1420	298 554	314 817	170 237
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	3 725	4 450	10 952
	в том числе:				
	Обязательства по аренде		3 725	4 450	10 952
	Итого по разделу IV	1400	1 343 796	1 349 902	890 188
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	3 636	2 864	1 137
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты		-	-	-
	Проценты по займам и кредитам		3 636	2 864	1 137
	Кредиторская задолженность	1520	92 264	93 167	56 672
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		33 487	34 430	21 591
	Расчеты с покупателями и заказчиками		34 857	42 045	33 782
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		1 395	1 795	935
	Расчеты по налогам и сборам		17 184	12 454	-
	Расчеты с подотчетными лицами		-	7	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		2 041	2 436	364
	Расчеты с персоналом по оплате труда		3 300	-	-
	Обязательство по аренде	1520	3 917	6 154	1 538
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	5 212	4 023	1 757
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	105 030	106 208	61 104
	БАЛАНС	1700	1 653 853	1 647 244	1 071 424

Генеральный Директор

(наименование должности)

Вахромеев Никита Евгеньевич

(расшифровка подписи)

28 мая 2025 г.



Отчет о финансовых результатах
за январь - март 2025 г.

Коды		
0710002		
31	03	2025
по ОКПО		
по ОКЕИ		
384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ФЕРА"

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Выручка	2110	94 221	60 569
	Себестоимость продаж	2120	(20 670)	(13 817)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	73 551	46 752
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(19 264)	(9 700)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	54 287	37 052
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3	2 147
	Проценты к уплате	2330	(41 870)	(25 203)
	Прочие доходы	2340	34 829	13 401
	Прочие расходы	2350	(28 401)	(634)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	18 848	26 763
	Налог на прибыль организаций	2410	(4 955)	(5 449)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(9 913)	-
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	4 958	(5 424)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	-	25
	Чистая прибыль (убыток)	2400	13 893	21 339

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	в том числе:			
	Прирост стоимости основных средств		-	-
	Прирост стоимости нематериальных активов		-	-
	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	13 893	21 339
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Генеральный Директор

(наименование должности)

28 мая 2025 г.

(подпись)

Вахромеев Никита Евгеньевич

(расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала
за январь - март 2025 г.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)

по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	03	2025
384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ФЕРА"

Единица измерения тыс. руб.

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	Нераспределенная 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	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - март 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	21 339	21 339
	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 31 марта 2024 г.	3250	100 000	-	-	-	-	21 339	121 339
	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	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - март 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	13 893	13 893
	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 31 марта 2025 г.	3300	100 000	-	-	-	-	105 027	205 027

Генеральный Директор
(наименование должности)

Вахромеев Никита Евгеньевич
(расшифровка подписи)

28 мая 2025 г.



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

Коды		
0710005		
31	03	2025
по ОКПО		
по ОКЕИ		
384		

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	420 380	295 690
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	5 539	7 320
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	371 898	242 665
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	42 943	45 705
	Платежи - всего	4120	(320 433)	(322 971)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(261 149)	(290 736)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(21 750)	(12 396)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(21 310)	(17 191)
	налога на прибыль организаций	4124	(12 757)	-
	прочие платежи	4129	(3 467)	(2 648)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	99 947	(27 281)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	6 503	-
	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	3	-
	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	3	-
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	73 289	74 880
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	73 289	74 880
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(82 195)	(29 366)
	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	(82 195)	(29 366)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(8 906)	45 514
	Сальдо денежных потоков за период	4400	91 044	18 233
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	51 987	43 343
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	143 031	61 576
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный Директор
(наименование должности)

Вахромеев Никита Евгеньевич
(расшифровка подписи)

28 мая 2025 г.



ООО «ФЕРА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 марта 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.....	4
4.1	Дебиторская задолженность	4
4.2	Заемные средства	5
4.3	Информация о связанных сторонах	6

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

В апреле 2025 года осуществлена регистрация выпуска биржевых облигаций Общества серии 001P-01. Срок (порядок определения срока) погашения облигаций - 1080-й день с даты начала размещения биржевых облигаций. Номинальная стоимость каждой биржевой облигации - 1 000 (Одна тысяча) российских рублей. Облигации Общества были включены в список ценных бумаг, допущенных к торгам российским организатором торговли.

Других 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 31.03.2025г.		На 31.12.2024г.		На 31.12.2023г.	
	Краткосрочная	Долгосрочная	Краткосрочная	Долгосрочная	Краткосрочная	Долгосрочная
Авансы выданные	130 425	0	159 354	0	152 468	0
НДС по авансам и предоплатам выданным	(9 471)	0	(3 952)	0	(144)	0
Расчеты с покупателями и заказчиками	7 717	0	5 880	0	2 549	0
Расчеты по налогам и сборам	167	0	213	0	45 185	0
Расчеты по соц. страхованию и обеспечению	10	0	10	0	10	0
Расчеты с персоналом по оплате труда	0	0	0	0	17	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	144 057	0	112 595	0	9 994	0
Расходы будущих периодов	28 011	0	28 001	0		0
Чистые инвестиции в аренду	350 627	650 720	352 886	690 736	206 609	400 463
Резервы:						
по чистым инвестициям в аренду	(32 267)	(59 883)	(26 453)	(51 779)	(3 025)	(5 862)
по прочей дебиторской задолженности	(6 302)	0	(6 360)	0	(986)	0
ИТОГО	612 974	590 837	622 174	638 957	412 677	394 601

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
1 квартал 2025	1 043 622	194 182	87 647	324 104	1 001 347
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 31.03.2025
Будущие арендные платежи по договорам лизинга (финансовой аренды)	1 656 507
в том числе по срокам погашения:	
в период с 01.04.2025 по 31.12.2025	933 297
в 2026 году	562 281
в 2027 году	156 899
в 2028 году	4 030

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 31.03.2025 – 1 793 610 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 31.03.2025	Уменьшение задолженности	Увеличение задолженности	на 31.12.2024	Уменьшение задолженности	Увеличение задолженности	на 31.12.2023
Долгосрочные кредиты банков	347 831	(82 195)	73 289	356 737	(277 082)	411 299	222 520
в т.ч. начисленные проценты	3 636	(21 310)	22 082	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	53 686	0	19 788	33 898	(59 614)	72 033	21 479
ИТОГО	1 045 153	(103 505)	115 159	1 033 499	(400 324)	723 686	710 137

В 1 квартале 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 31.03.2025, 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 31.03.2025 – 1 275 491 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 1 квартале 2025 года Общество не размещало биржевых облигаций. В феврале 2025 года была зарегистрирована программа биржевых облигаций с регистрационным номером 4-00853-R-001P-02E от 10.02.2025. Срок действия программы биржевых облигаций - 15 лет с даты регистрации. Максимальная сумма номинальных стоимостей облигаций, которые могут быть размещены в рамках программы облигаций составляет 3 000 000 000 (Три миллиарда) российских рублей включительно.

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).

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.

Общество в 1 квартале 2025 года не заключало со связанными сторонами новых договоров.

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

Наименование показателя	на 31.03.2025	Уменьшение задолженности	Увеличение задолженности	на 31.12.2024	Уменьшение задолженности	Увеличение задолженности	на 31.12.2023
Другие связанные стороны							
Краткосрочная кредиторская задолженность	33 021	(4 466)	3 392	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	53 686	0	19 788	33 898	(59 614)	72 033	21 479

В 1 квартале 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 2 827 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 1 квартале 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./

28.05.2025