

# Бухгалтерская отчетность за январь - июнь 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

ИНН

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ОГРН

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☐ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

## Бухгалтерский баланс на 30 июня 2025 г.

Форма по ОКУД

Отчетная дата  
(число, месяц, год)

по ОКПО

по ОКЕИ

Коды

0710001

30

06

2025

384

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ФЕРА"

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. Внеоборотные активы</b>				
	Гудвил	1105	-	-	-
	Нематериальные активы	1110	1 162	1 453	2 034
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	1 162	1 453	2 034
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	23 352	18 933	12 415
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	709	1 093	-
	Строительство объектов основных средств	11502	18 030	8 567	-
	Права пользования активами	11503	4 613	9 273	12 415
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	2 232	11 336	1 176
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	300 343	294 274	159 228
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	14 719
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	-	-	14 719
	Итого по разделу I	1100	327 089	325 996	189 572
	<b>II. Оборотные активы</b>				
	Запасы	1210	357	284	19
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-

	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	75	7 846	30 728
	НДС, начисленный по отгрузке	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 301 382	1 261 131	807 278
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	142 512	149 514	152 324
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	9 175	5 408	1 564
	Расчеты по налогам и сборам	12303	13 691	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	171 832	112 595	9 994
	Расходы будущих периодов	12307	39 361	28 001	-
	Чистые инвестиции в аренду	12308	924 802	965 390	598 184
	Чистые инвестиции в аренду (сроком менее 12 месяцев)		394 076	326 433	203 584
	Чистые инвестиции в аренду (сроком более 12 месяцев)		530 726	638 957	394 600
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	70 327	51 987	43 343
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	55 121	15 578	4 483
	Депозитные счета на срок менее 3-х месяцев	12502	7 522	14 614	38 860
	Выданные займы на срок менее 3-х месяцев	12503	7 684	21 795	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	484
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	-	-	484
	Итого по разделу II	1200	1 372 141	1 321 248	881 852
	<b>БАЛАНС</b>	1600	1 699 230	1 647 244	1 071 424

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. Капитал</b>				
	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	118 074	91 134	20 132
	Итого по разделу III	1300	218 074	191 134	120 132
	<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>				
	Заемные средства	1410	1 041 053	1 030 635	708 999
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	327 360	356 737	222 520
	Долгосрочные займы	14102	640 000	640 000	465 000
	Проценты по долгосрочным займам	14103	73 693	33 898	21 479
	Отложенные налоговые обязательства	1420	324 096	314 817	170 237
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	1 589	4 450	10 952
	в том числе:				
	Обязательства по аренде	14501	1 589	4 450	10 952
	Итого по разделу IV	1400	1 366 738	1 349 902	890 188
	<b>V. Краткосрочные обязательства</b>				
	Заемные средства	1510	4 370	2 864	1 137
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Проценты по займам и кредитам	15102	4 370	2 864	1 137
	Кредиторская задолженность	1520	101 752	93 167	56 672
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	46 067	34 430	21 591
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	45 424	42 045	33 782
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	1 476	1 795	935
	Расчеты по налогам и сборам	15204	4 058	12 454	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15205	16	7	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	1 484	2 436	364
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15207	3 227	-	-
	Обязательство по аренде	1520	2 976	6 154	1 538
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	5 320	4 023	1 757
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	114 418	106 208	61 104
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 699 230	1 647 244	1 071 424

Генеральный Директор

(наименование должности)

Вахромеев Никита Евгеньевич

(расшифровка подписи)

25 августа 2025 г.



**Отчет о финансовых результатах**  
**за январь - июнь 2025 г.**

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

Коды		
0710002		
30	06	2025
384		

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Выручка	2110	196 025	138 152
	Себестоимость продаж	2120	(44 191)	(33 157)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	151 834	104 995
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(40 356)	(22 930)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	111 478	82 065
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	8 064	3 379
	Проценты к уплате	2330	(83 551)	(55 589)
	Прочие доходы	2340	69 238	27 125
	Прочие расходы	2350	(68 783)	(3 571)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	36 446	53 409
	Налог на прибыль организаций	2410	(9 506)	(10 864)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(6 296)	-
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(3 210)	(10 740)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	-	123
	Чистая прибыль (убыток)	2400	26 940	42 668

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 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	26 940	42 668
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Генеральный Директор  
(наименование должности)



Вахромеев Никита Евгеньевич  
(расшифровка подписи)

25 августа 2025 г.

Отчет об изменениях капитала  
за январь - июнь 2025 г.

Форма по ОКУД	Коды		
Отчетная дата (число, месяц, год)	0710004		
по ОКПО	30	06	2025
по ОКЕИ	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	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	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	<b>За январь - июнь 2024 г.</b>								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	42 668	42 668
	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	-	-	-	-	-	-	-
	<b>На 30 июня 2024 г.</b>	3250	100 000	-	-	-	-	42 668	142 668
	<b>На 31 декабря 2024 г.</b>	3200	100 000	-	-	-	-	91 134	191 134
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	<b>На 31 декабря 2024 г. после корректировки</b>	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
	<b>За январь - июнь 2025 г.</b>								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	26 940	26 940
	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	-	-	-	-	-	-	-
	<b>На 30 июня 2025 г.</b>	3300	100 000	-	-	-	-	118 074	218 074

Генеральный Директор  
(наименование должности)

Вахромеев Никита Евгеньевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 августа 2025 г.





**Отчет о движении денежных средств  
за январь - июнь 2025 г.**

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

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

Коды		
0710005		
30	06	2025
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
	Поступления - всего	4110	908 734	641 593
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	15 720	20 969
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	835 574	592 354
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	57 440	28 270
	Платежи - всего	4120	(861 020)	(875 996)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(727 009)	(807 503)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(49 945)	(31 048)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(42 250)	(29 305)
	налога на прибыль организаций	4124	(32 281)	-
	прочие платежи	4129	(9 535)	(8 140)
	<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	4100	47 714	(234 403)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
	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	-	-
	<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	4200	3	-
	<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
	Поступления - всего	4310	141 707	279 122
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	141 707	279 122
	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 - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(171 084)	(66 354)
	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	(171 084)	(66 354)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(29 377)	212 768
	Сальдо денежных потоков за период	4400	18 340	(21 635)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	51 987	43 343
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	70 327	21 708
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный Директор

(наименование должности)

Вахромеев Никита Евгеньевич

(расшифровка подписи)

25 августа 2025 г.



## **ООО «ФЕРА»**

### **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 30 июня 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 1 полугодие 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 1 полугодия 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 30.06.2025 года составила 50 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 30.06.2025г.		На 31.12.2024г.		На 31.12.2023г.	
	Краткосрочная	Долгосрочная	Краткосрочная	Долгосрочная	Краткосрочная	Долгосрочная
Авансы выданные	161 511	0	159 354	0	152 468	0

НДС по авансам и предоплатам выданным	13 111	0	3 952	0	144	0
Расчеты с покупателями и заказчиками	9 589	0	5 880	0	2 549	0
Расчеты по налогам и сборам	13 691	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	171 832	0	112 595	0	9 994	0
Расходы будущих периодов	39 361	0	28 001	0		0
Чистые инвестиции в аренду	446 857	601 811	352 886	690 736	206 609	400 463
Резервы:						
по чистым инвестициям в аренду	52 782	71 084	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
1 полугодие 2025	1 043 622	493 666	177 397	666 017	1 048 668
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 30.06.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Будущие арендные платежи по договорам лизинга (финансовой аренды)	1 936 373	1 772 280	404 614
в том числе по срокам погашения:			
в период с 01.07.2025 по 31.12.2025	849 371		
в 2025 году		1 157 805	284 449

в 2026 году	827 375	485 440	114 327
в 2027 году	235 286	128 935	5 738
в 2028 году	24 341	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 30.06.2025 – 2 293 347 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 30.06.2025г.	Уменьшение задолжен- ности	Увеличение задолжен- ности	на 31.12.2024г.	Уменьшение задолжен- ности	Увеличение задолжен- ности	на 31.12.2023г.
Долгосрочные кредиты банков	327 360	171 084	141 707	356 737	277 082	411 299	222 520
в т.ч. начисленные проценты	4 370	42 250	43 756	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	73 693	0	39 795	33 898	59 614	72 033	21 479

В 1 полугодии 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 30.06.2025, 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 30.06.2025 – 1 379 893 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 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.

В апреле и мае 2025 года были осуществлены регистрации выпуска биржевых облигаций Общества серий 001P-01 и 001P-02. 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. В 1 полугодии 2025 размещения биржевых облигаций не производилось.

#### **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.

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

Наименование показателя	на 30.06.2025г.	Уменьшение задолженности	Увеличение задолженности	на 31.12.2024г.	Уменьшение задолженности	Увеличение задолженности	на 31.12.2023г.
<b>Другие связанные стороны</b>							
Краткосрочная кредиторская задолженность	45 794	8 641	20 340	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	73 693	0	39 795	33 898	59 614	72 033	21 479

В 1 полугодии 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 16 950 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 полугодии 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./

25.08.2025