Бухгалтерская отчетность
за 9 месяцев 2026 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ФЕРА"	по ОКПО	71791206
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9703051608
Организационно-правовая форма Общества с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ	12300
Форма собственности Частная собственность	по ОКФС	16

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
Общее собрание участников Общества

Бухгалтерский баланс
на 30 сентября 2026 г.

		Коды		
Форма по ОКУД		0710001		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	09	2026	
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ФЕРА"	по ОКПО	71791206		
Единица измерения тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Нематериальные активы	1110	78 556	54 382	1 453
	в том числе: Нематериальные активы в организации		78 556	54 382	1 453
	Основные средства	1150	49 250	46 233	18 933
	в том числе: Основные средства в организации		3 086	1 046	1 093
	Незавершенное строительство		34 155	29 237	8 567
	Права пользования активами		12 009	15 950	12 415
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	39 762	59 321	11 336
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	414 369	345 313	294 274
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	581 937	505 249	325 996
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	109	124	284
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	658	163	7 846
	Дебиторская задолженность	1230	1 769 483	1 446 277	1 261 131
	в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками		10 739	7 943	5 408

	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		438 846	296 233	149 514
	Расчеты по налогам и сборам		4 962	13 888	213
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-	-	10
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		182 982	201 238	112 595
	Расходы будущих периодов		907	1 138	28 001
	Чистые инвестиции в аренду		1 131 047	925 837	965 390
	Чистые инвестиции в аренду (сроком менее 12 месяцев)		416 856	350 322	326 433
	Чистые инвестиции в аренду (сроком более 12 месяцев)		714 191	575 515	638 957
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	105 429	5 131	51 987
	в том числе: Расчетные счета		51 521	1 029	15 578
	Депозитные счета на срок менее 3-х месяцев		43 932	157	14 614
	Выданные займы на срок менее 3-х месяцев		9 976	3 945	21 795
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 875 679	1 451 695	1 321 248
	БАЛАНС	1600	2 457 616	1 956 944	1 647 244

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 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	173 260	141 963	91 134
	Итого по разделу III	1300	273 260	241 963	191 134
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	1 453 233	1 136 846	1 030 635
	в том числе: Долгосрочные кредиты		598 346	358 213	356 737
	Долгосрочные займы		640 000	640 000	640 000
	Проценты по долгосрочным займам		143 673	83 651	33 898
	Собственные долгосрочные облигации		71 214	54 982	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	457 626	376 555	314 817
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	4 680	14 087	4 450
	в том числе: Обязательства по аренде		4 680	14 087	4 450
	Итого по разделу IV	1400	1 915 539	1 527 488	1 349 902
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	6 443	4 125	2 864
	в том числе: Краткосрочные кредиты		-	70	-
	Проценты по займам и кредитам		6 008	3 770	2 864
	Купонный доход по облигациям		435	285	-
	Кредиторская задолженность	1520	249 936	176 046	93 167
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками		138 652	71 186	34 430
	Расчеты с покупателями и заказчиками		98 714	98 021	42 045
	Расчеты по налогам и сборам		2 994	-	12 454
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		2 807	2 544	1 795
	Расчеты с персоналом по оплате труда		4 587	68	-
	Расчеты с подотчетными лицами		8	-	7
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		2 174	4 227	2 436
	Оценочные обязательства	1540	5 017	5 921	4 023
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	7 421	1 401	6 154
	в том числе: Обязательства по аренде		7 421	1 401	6 154
	Итого по разделу V	1500	268 817	187 493	106 208
	БАЛАНС	1700	2 457 616	1 956 944	1 647 244

Генеральный Директор (наименование должности) _____ (подпись) Вахромеев Никита Евгеньевич (расшифровка подписи)

9 Ноября 2026 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Фера» FERA LLC ИНН 9703051608 * МОСКВА * ОГРН 1217700473715

Отчет о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710002		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	09	2026
по ОКПО	71791206		
по ОКЕИ	384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ФЕРА"

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
	Выручка	2110	347 697	302 675
	Себестоимость продаж	2120	(114 515)	(73 755)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	233 182	228 920
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(77 641)	(67 337)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	155 541	161 583
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	9 618	10 900
	Проценты к уплате	2330	(143 597)	(122 533)
	Прочие доходы	2340	247 930	117 217
	Прочие расходы	2350	(226 180)	(100 248)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	43 312	66 919
	Налог на прибыль организаций	2410	(12 015)	(16 550)
	в том числе: текущий налог на прибыль организаций	2411	-	(9 783)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(12 015)	(6 767)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	31 297	50 369

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 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	31 297	50 369
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	-	-

Генеральный Директор — (наименование должности)

(подпись)

Вахромеев Никита Евгеньевич — (расшифровка подписи)

9 Ноября 2026 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ОГРН 1217700473715 «Фера» FERA LLC ИНН 9703051608 * МОСКВА *

Отчет об изменениях капитала
за 9 месяцев 2026 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710004		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	09	2026
по ОКПО	71791206		
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	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2024 г.	3100	100 000	-	-	-	-	91 134	191 134
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3101	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 9 месяцев 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	50 369	50 369
	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 2025 г.	3250	100 000	-	-	-	-	141 503	241 503
	На 31 декабря 2025 г.	3200	100 000	-	-	-	-	141 963	241 963
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г. после корректировки	3201	100 000	-	-	-	-	141 963	241 963

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 9 месяцев 2026 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	31 297	31 297
	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 2026 г.	3300	100 000	-	-	-	-	173 260	273 260

Генеральный Директор _____ Вахромеев Никита Евгеньевич
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

9 Ноября 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью ОГРН 1217700473715 «Фера» FERA LLC ИНН 9703051808 * МОСКВА *

Отчет о движении денежных средств
за 9 месяцев 2026 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710005		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	09	2026
по ОКПО	71791206		
по ОКЕИ	384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ФЕРА"

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	1 926 229	1 457 328
	в том числе: от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	34 593	26 990
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 816 348	1 340 640
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	75 288	89 698
	Платежи - всего	4120	(2 069 301)	(1 384 978)
	в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(1 879 859)	(1 207 134)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(103 113)	(82 376)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(68 184)	(60 834)
	налога на прибыль организаций	4124	(761)	(18 981)
	налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа		-	-
	прочие платежи	4129	(17 384)	(15 653)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(143 072)	72 350

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 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	564 653	232 638
	в том числе: получение кредитов и займов	4311	532 561	196 982
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	32 092	35 656
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
	Платежи - всего	4320	(321 283)	(259 869)
	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	(321 283)	(259 869)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	243 370	(27 231)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	100 298	45 121
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	5 131	51 987
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	105 429	97 108
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный Директор — (наименование должности)

(подпись)

Вахромеев Никита Евгеньевич — (расшифровка подписи)

9 Ноября 2026 г.

«Фера» FERA LLC ИНН 9703051608 ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ОГРН 1217700473715 * МОСКВА *

ООО «ФЕРА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 30 сентября 2026 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

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Данные пояснения являются неотъемлемой частью промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Фера» (далее – Общество) за 9 месяцев 2026 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 2026 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 31.12.2025 года составила 52 человека,

на 30.09.2026 года составила 59 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) отчётность 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

Учетная политика Общества на 2026г. утверждена Приказом №1/2026бух от 26.12.2025г. Дополнения и изменения в Учётную политику в 9 месяцев 2026г. не вносились.

4. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

4.1 Дебиторская задолженность

Информация о наличии дебиторской задолженности представлена в Таблице:

Дебиторская задолженность	На 30.09.2026г.		На 31.12.2025г.		На 31.12.2024г.	
	Краткосрочная	Долгосрочная	Краткосрочная	Долгосрочная	Краткосрочная	Долгосрочная
Авансы выданные	491 021	0	328 324	0	159 354	0
НДС по авансам и предоплатам выданным	46 286	0	26 203	0	3 952	0
Расчеты с покупателями и заказчиками	12 335	0	10 865	0	5 880	0
Расчеты по налогам и сборам	4 962	0	13 888	0	213	0
Расчеты по соц. страхованию и обеспечению		0		0	10	0
Расчеты с персоналом по оплате труда	0	0		0		0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	182 982	0	201 238	0	112 595	0
Расходы будущих периодов	907	0	1 138	0	28 001	0
Чистые инвестиции в аренду	473 493	811 226	412 914	678 342	352 886	690 736
Резервы:						
по чистым инвестициям в аренду	97 035	56 637	62 592	102 827	26 453	51 779
по прочей дебиторской задолженности	7 485	0	8 810	0	6 360	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 2026	1 091 256	1 210 376	294 311	1 311 224	1 284 719
год 2025	1 043 622	1 241 384	362 168	1 555 918	1 091 256
год 2024	607 072	1 184 445	288 027	1 035 922	1 043 622

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

Наименование показателя	на 30.09.2026	на 31.12.2025	на 31.12.2024
Будущие арендные платежи по договорам лизинга (финансовой аренды)	2 405 266	2 040 142	1 772 280
в том числе по срокам погашения:			
в период с 01.10.2026 по 31.12.2026	577 206		
в 2025 году			1 157 805
в 2026 году		1 412 004	485 440
в 2027 году	1 268 412	492 450	128 935
в 2028 году	454 587	134 392	100
в 2029 году	90 091	1 296	
в 2030 году	9 759		
в 2031 году	5 211		

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 30.09.2026 – 3 079 914 тыс. руб., на 31.12.2025 – 1 772 421 тыс. руб., на 31.12.2024 – 1 550 408 тыс. руб.

4.2 Заемные средства

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

Наименование показателя	на 30.09.2026г.	Уменьшение задолженности	Увеличение задолженности	на 31.12.2025г.	Уменьшение задолженности	Увеличение задолженности	на 31.12.2024г.
Долгосрочные кредиты банков	598 346	292 427	532 560	358 213	420 731	422 207	356 737
в т.ч. начисленные проценты	6 008	68 184	70 422	3 770	78 910	79 816	2 864
Долгосрочные полученные займы	640 000	0	0	640 000	0	0	640 000
в т.ч. начисленные проценты	143 673	0	60 022	83 651	30 497	80 250	33 898
Собственные долгосрочные облигации	71 214	28 786	45 018	54 982	0	54 982	0
в т.ч. купонный доход по облигациям	435	13 674	13 824	285	2 296	2 581	0

Краткосрочные кредиты банков	0	70	0	70	0	70	0

В третьем квартале 2026 года Общество привлекло новую долгосрочную кредитную линию лимитом до 150 млн. руб. Сроки погашения кредитов составляют – 2027 -2030 года. Сроки погашения займов – 2030 год.

Штрафные санкции по неуплате (несвоевременной уплате) кредитов, займов и процентов по ним по состоянию на 30.09.2026, на 31.12.2025 и на 31.12.2024 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 30.09.2026 – 1 101 588 тыс. руб., на 31.12.2025 – 1 060 034 тыс. руб., на 31.12.2024 – 1 248 223 тыс. руб. Дополнительных ограничений в отношении заложенных обязательств и имущества кредитными организациями не наложены.

В начале 2026 года Общество разместило биржевые облигации серии 001Р-01 (идентификационный номер выпуска 4B02-01-00853-R-001P от 11.04.2025г.) 100 000 штук на сумму 100 000 тыс. руб. Начало размещения облигаций – 23 сентября 2025 года, завершение размещения облигаций – 19 января 2026 года. Срок погашения - 1080 дней (36 купонных периодов) с начала размещения. Ставка 1-12-го купонов составляла 21% годовых. Ставка 13-36-го купонов установлена в размере 18,5% годовых. В течение 9 месяцев 2026 года Общество в полном объеме исполняло свои обязательства перед владельцами облигаций, в том числе по выплате купонов.

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 «КИБЕРХАБ» (ИНН 7743122001);
- ООО «ЮКТ» (ИНН 9705122942);

- ООО «ЮКТ-ГАРАЖ» (ИНН 9705123953);
- ООО «ГАРНЕТ» (ИНН 9703197766);
- ООО «ВЯТСКАЯ» (ИНН 9714082823);
- ООО «ВОЛЬТА» (ИНН 9703230572);
- ООО "ПИК КОНЦЕПТ" (ИНН 9702082829).

Расчеты со связанными сторонами имеют 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 30.09.2026г.**	Уменьшение задолженности	Увеличение задолженности	**на 31.12.2025г.**	Уменьшение задолженности	Увеличение задолженности	**на 31.12.2024г.**
Участники Общества							
Долгосрочные полученные займы	515 000	0	0	515 000	0	0	515 000
в т.ч. начисленные проценты	77 001	0	45 998	31 003	30 497	61 500	0
Другие связанные стороны							
Краткосрочная дебиторская задолженность	102	0	102	0	0	0	0
Краткосрочная кредиторская задолженность	137 631	10 906	77 751	70 786	15 315	52 006	34 095
Краткосрочные выданные займы	0	0	0	0	6 500	6 500	0
в т.ч. начисленные проценты	0	0	0	0	3	3	0
Долгосрочные полученные займы	125 000	0	0	125 000	0	0	125 000
в т.ч. начисленные проценты	66 672	0	14 024	52 648	0	18 750	33 898

В течение 9 месяцев 2026 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 64 036 тыс. руб.; за 2025 год – 44 114 тыс. руб.; за 2024 год – 18 494 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами в течение 9 месяцев 2026 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./**

09.11.2026