

~ 1 ~

***Пояснения  
К бухгалтерскому балансу и  
отчету о финансовых  
результатах  
за 2025 год***

*ОГЛАВЛЕНИЕ*

<i>1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ</i>	<i>3</i>
<i>2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ</i>	<i>3</i>
<i>3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА</i>	<i>7</i>
<i>4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ</i>	<i>8</i>
<i>5. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ</i>	<i>8</i>
<i>6. КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ</i>	<i>9</i>
<i>7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ</i>	<i>9</i>
<i>8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА</i>	<i>10</i>
<i>9. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ</i>	<i>10</i>
<i>10. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ</i>	<i>10</i>
<i>11. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПЕРЕД ГОСУДАРСТВЕННЫМИ ВНЕБЮДЖЕТНЫМИ ФОНДАМИ</i>	<i>11</i>
<i>12. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ</i>	<i>11</i>
<i>13. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ</i>	<i>11</i>
<i>14. РЕЗЕРВЫ ПРЕДСТОЯЩИХ РАСХОДОВ</i>	<i>11</i>
<i>15. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА</i>	<i>12</i>
<i>16. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ</i>	<i>13</i>
<i>17. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ</i>	<i>14</i>
<i>18. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</i>	<i>19</i>
<i>19. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЗАБАЛАНСОВЫМ СЧЕТАМ</i>	<i>20</i>

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
Общества с ограниченной ответственностью «Геокс Рус»  
за 2025 год**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Геокс Рус» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность организации ООО «Геокс Рус» за 2025 г. составлена в соответствии с федеральными стандартами.

Все суммы представлены в тыс. рублей.

**1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ**

ООО «Геокс РУС» зарегистрировано 13.07.2010

*Юридический адрес Общества.:*

127015, Российская Федерация, Москва, ул. Новодмитровская Б., д.23 стр.3 этаж 5 пом. 1 ком. 1

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- 46.42.1 [Торговля оптовая одеждой](#)
- 46.42.2 [Торговля оптовая обувью](#)
- 47.71 Торговля розничная одеждой в специализированных магазинах
- 47.72 Торговля розничная обувью и изделиями из кожи в специализированных магазинах

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2024 году составила 188 человек.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2025 году составила 158 человек.

Состав исполнительного органа Общества представлен следующим образом:

Обязательная информация		Дополнительная информация		Описание вида выплаченного вознаграждения
Ф.И.О.	Должность	Общая сумма вознаграждения, выплаченного им		
		2024	2025	
Завьялов Дмитрий Владимирович (с 18.03.2025 по настоящее время)	Генеральный менеджер	0 тыс. руб	18 090 тыс. руб	Заработная плата
Нестерова Наталия Юрьевна (с 01.03.2024 по 29.02.2025)	Генеральный менеджер	2024г	2025г	
		5311 тыс. руб	1 081 тыс. руб	Заработная плата

Настоящая отчетность была подписана 30 января 2026г.

**2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

**Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

**Добавлено примечание ((u1)):** П. 12 ПБУ 11: 12. В составе информации о связанных сторонах организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, раскрывает информацию о размерах вознаграждений, выплачиваемых такой организацией основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат: краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала); долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты: - вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности); - вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;

**Добавлено примечание ((u2)):** П. 12 ПБУ 11: 12. В составе информации о связанных сторонах организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, раскрывает информацию о размерах вознаграждений, выплачиваемых такой организацией основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат: краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала); долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты: - вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности); - вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;

### **Неопределенность оценочных значений**

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату, которые несут в себе существенный риск возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года:

- резерва предстоящих расходов на оплату труда (премия персоналу);
- сроки полезного использования основных средств, нематериальных активов;
- резерв на неиспользованные отпуска
- резерв под обесценение товара
- резерв под возврат товара покупателями

### **Основные средства**

В соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения утвержденные приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом, применяется Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 (с изменениями от 09 июля 2003 г. № 415 и 8 августа 2003 г. № 476). Классификация основных средств определяет предельные (минимальный и максимальный) сроки использования основных средств по амортизационным группам. В установленных пределах Общество самостоятельно определяет конкретный срок полезного использования объектов основных средств, руководствуясь ПБУ 21/2008.

В соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства" сроки полезного использования основных средств (в годах), использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

<b>Группы основных средств</b>	<b>Сроки полезного использования</b>
01.ПЕРВАЯ ГРУППА	от 1 года до 2 лет включительно
02.ВТОРАЯ ГРУППА	свыше 2 лет до 3 лет включительно
03.ТРЕТЬЯ ГРУППА	свыше 3 лет до 5 лет включительно
04.ЧЕТВЕРТАЯ ГРУППА	свыше 5 лет до 7 лет включительно
05.ПЯТАЯ ГРУППА	свыше 7 лет до 10 лет включительно
06.ШЕСТАЯ ГРУППА	свыше 10 лет до 15 лет включительно
07.СЕДЬМАЯ ГРУППА	свыше 15 лет до 20 лет включительно
08.ВОСЬМАЯ ГРУППА	свыше 20 лет до 25 лет включительно
09.ДЕВЯТАЯ ГРУППА	свыше 25 лет до 30 лет включительно
10.ДЕСЯТАЯ ГРУППА	свыше 30 лет

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

### **Право пользования активом**

Настоящий Стандарт применяется сторонами договоров аренды (субаренды), а также иных договоров, положения которых по отдельности или во взаимосвязи предусматривают предоставление арендодателем, лизингодателем, правообладателем, иным лицом (далее – арендодатель) за плату арендатору, лизингополучателю, пользователю, иному лицу (далее – арендатор) имущества во временное пользование (далее – договор аренды).

Арендатор признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде, если иное не установлено настоящим Стандартом. Организация должна применять единую учетную политику в отношении права пользования активом и в отношении схожих по характеру использования активов (незавершенных капитальных вложений, основных средств и других), с учетом особенностей, установленных настоящим Стандартом.

При выполнении условий, установленных пунктом 12 настоящего Стандарта ФСБУ 25/2018, арендатор признает предмет аренды в качестве права пользования активом:

- а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов;
- в) арендатор относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность (далее – упрощенные способы учета).

При применении настоящего пункта арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды или на основе другого систематического подхода, отражающего характер использования арендатором экономических выгод от предмета аренды.

#### **Материально-производственные запасы**

Единицей бухгалтерского учёта материально-производственных запасов является однородная группа материально-производственных запасов.

К бухгалтерскому учету МПЗ принимаются по фактической стоимости, т.е. цене приобретения, включающей в т.ч. таможенные пошлины, расходы на страхование, начисленные % по кредитам, предоставленным поставщиками (коммерческий кредит), начисленные % по заемным средствам до принятия МПЗ к бухгалтерскому учету и т.д.

Фактические затраты на приобретение материально-производственных запасов определяются (уменьшаются или увеличиваются) с учетом разниц, возникающих до принятия МПЗ к бухгалтерскому учету.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по стоимости единицы.

На конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей образуется **за счет финансовых результатов организации** на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

#### **Дебиторская задолженность**

Создавать резерв сомнительных долгов за счет финансовых результатов предприятия. Величина резерва определяется по каждому сомнительному долгу отдельно в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Поскольку в 2025 году не вся дебиторская задолженность обеспечена банковскими гарантиями российских банков – резервы по сомнительным долгам созданы в соответствии с законодательством.

#### **Доходы**

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (далее - выручка).

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине

поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга по перевозке оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

#### **Расходы**

При формировании расходов по обычным видам деятельности обеспечивать их группировку. Для целей управления в бухгалтерском учете организован учет расходов по статьям затрат, перечень которых установлен организацией самостоятельно.

Порядок признания управленческих расходов: Управленческие и административные расходы, отражаются на счете 44 «Расходы на продажу» и списываются в дебет сч 90 «Выручка». Коммерческие (издержки обращения) и управленческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

#### **Учет расходов по займам и кредитам**

Аналитический учет задолженности по полученным займам и кредитам, включая выданные заемные обязательства, ведется по видам займов и кредитов, кредитным организациям и другим заимодавцам, предоставившим их, отдельным займам и кредитам (видам заемных обязательств)

Проценты, дисконт по причитающимся к оплате векселям, облигациям и иным выданным заемным обязательствам отражаются в отчетных периодах их начисления на последний день каждого месяца, исходя из фактического срока пользования заемными средствами, в составе прочих расходов.

#### **Способы оценки имущества**

В соответствии со ст. 12 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

#### **Прочее**

##### **Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте**

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала

~ 7 ~

Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

Курс ЦБ РФ на 31.12.2025	Курс ЦБ РФ на 31.12.2024
Доллар США 78,5567 рублей	Доллар США 101,6797 рублей;
Евро 92,0938 рублей.	Евро 106,1028 рублей
Bloomberg EUR-RUB exchange rate	
На 31.12.2025 = 92,9031 рублей	На 31.12.2024 = 117,75 рублей

#### Иное

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов финансовой отчетности.

Согласно временным нормам, в 2025 году курсовые разницы включаются в налоговую базу по налогу на прибыль только при закрытии задолженности (пп. 7.1 п. 4 ст. [271](#) НК РФ в ред. закона № 67-ФЗ).

#### Изменения в учетной политике в течение 2025 года

Изменения законодательства Российской Федерации и нормативных актов по бухгалтерскому учету не повлияли на бухгалтерскую отчетность Общества в 2025 г.

Общество не вносило существенные изменения в учетную политику на 2026 год по сравнению с 2025 годом.

### **3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА**

По состоянию на 31 декабря 2025 года остаточная стоимость основных средств составила 48 078 тыс руб.  
По состоянию на 31 декабря 2024 года остаточная стоимость основных средств составила 58 416 тыс руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 года остаточная стоимость вложений во внеоборотные активы составила 0 тыс руб.  
По состоянию на 31 декабря 2024 года остаточная стоимость вложений во внеоборотные активы составила 890 тыс руб.

Все основные средства были приобретены обществом в связи с открытием собственных розничных магазинов.

Все основные средства амортизируются, не амортизируемых нет.

#### **ПРАВО ПОЛЬЗОВАНИЯ АКТИВОМ (Аренданные основные средства)**

Учет прав аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет права аренды" утвержденным приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Организация применяет стандарт ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет права аренды".

(Основание: [п. 12](#) ФСБУ 25/2018)

Организация признает на дату предоставления предмета аренды право пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

(Основание: [п. 10 ФСБУ 25/2018](#))

Срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором аренды. Течение срока аренды начинается с даты предоставления предмета аренды.

(Основание: [п.9 ФСБУ 25/2018](#)),

По договорам аренды заключенным на неопределенный срок, компанией не применяется ФСБУ 25/2018 п 5 подпункт 1 .

(Основание: абз. 5 п. 6 ПБУ 1/2008, пп. 5 и 6 ФСБУ 25/2018 и решения 3 Рекомендации фонда НРБУ БМЦ от 17.12.2018 №Р-97/2018-КлР «Первое применение ФСБУ 25/2018», [Письмо](#) Банка России от 24.10.2019 N 17-1-2-6/865, Письма Минфина РФ N 07-04-09/2185 от 18.01.2022, N 07-01-09/80036 от 04.10.2021).

По состоянию на 31 декабря 2024 года остаточная стоимость ППА составила 379 106 тыс руб.  
По состоянию на 31 декабря 2025 года остаточная стоимость ППА составила 333 395 тыс руб.

Все договоры аренды были заключены обществом в связи с открытием собственных розничных магазинов.

#### 4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

нематериальные активы отсутствуют

#### 5. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Состав запасов:

	31.12.2025 г.	31.12.2024 г.
Материалы (стр 1210 Ф1)	16	213
Товары на складе (стр 1211 Ф1)	1 055 305	1 510 341
Резерв под снижение маржинальности от продажи товара	(212 588)	(195214)
Резерв под возврат товара	30 299	18020
Резерв под уничтожение товаров	(1 109)	-
<b>Итого запасы (стр. 1210 Ф.№1)</b>	<b>871 923</b>	<b>1 333 360</b>

#### Товары в Залог.

Товары приобретаются Обществом и продаются на условиях отсрочки платежа. Однако, условиями договоров не предусмотрено, что данные товары не являются предметом залога (ст 488 ГК РФ)

Стоимость проданного, но неоплаченного товара ( в ценах реализации)

на 31.12.2025 составила: на 31.12.2024  
• 689 754 тыс руб (включая НДС) 603569 тыс руб (включая НДС)

Стоимость приобретенного, но неоплаченного товара (в покупных ценах)

на 31.12.2025 составила: на 31.12.2024  
• 1 071 737 тыс руб (без НДС) 1425458 тыс руб (без НДС)

**Резерв на возврат непроданного покупателями товара**

Резерв в отношении предстоящих расходов по возврату непроданного качественного товара предыдущих сезонов покупателями, относящихся к 2025 году составил 30299 тыс. руб. Ожидается, что остаток указанного резерва на 31 декабря 2025 года будет использован в первом квартале 2026 года. По мнению руководства, фактический возврат непроданного качественного товара предыдущих сезонов не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2025 года.

#### Резерв под снижение маржинальности от продажи товара

Товары, долго лежащие на складах, со временем теряют свои первоначальные свойства и устаревают, как морально, так и физически. Поэтому, согласно положениям ФСБУ 5/2019, их необходимо периодически оценивать и приводить к рыночной стоимости. Общество создает резерв под снижение маржинальности товара, который будем вынуждены продавать дешевле в следующих сезонах. По оценке стока на конец 2025 года был создан резерв в сумме 212 588 тыс. руб.

### 6. КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения отсутствуют.

Краткосрочные банковские депозиты Общество расценивает как эквиваленты денежных средств.

На краткосрочные банковские депозиты, открываемые на период от одного дня до трех месяцев в зависимости от текущих потребностей Общества в денежных средствах, начисляются проценты

Информация о движении депозитов в 2025г. представлена в таблице ниже:

Вид	Остаток на 31.12.2024 г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2025 г.
Депозиты в банке	119 000	120 000	119 000	120 000
<b>Итого (стр. 1250 Ф.№1)</b>	<b>119 000</b>	<b>120 000</b>	<b>119 000</b>	<b>120 000</b>

#### Предоставленные займы

предоставленных займов компания не имеет.

### 7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность имеет следующую структуру:

	По состоянию на 31.12.2025 г.		По состоянию на 31.12.2024 г.	
	Со сроком погашения менее 12 месяцев	Со сроком погашения более 12 месяцев	Со сроком погашения менее 12 месяцев	Со сроком погашения более 12 месяцев
Дебиторская задолженность покупателей (стр 1231 Ф1)	674 614		596 144	
Дебиторская задолженность поставщиков (стр 1232 Ф1)	65640		61568	
Дебиторская задолженность поставщиков (стр 1233 Ф1) Депозиты по аренде	363	66013	4080	67203
Дебиторская задолженность поставщиков (стр 1234 Ф1) авансы на таможенно	21 113		39072	
Прочая дебиторская задолженность по налогам (стр 1260 Ф1)	27 796	-	1	-
<b>Итого</b>	<b>789526</b>	<b>66013</b>	<b>700865</b>	<b>67203</b>
	<b>Стр 1230 + стр 1260</b>	<b>Стр 1230 + стр 1260</b>	<b>Стр 1230 + стр 1260</b>	<b>Стр 1230 + стр 1260</b>

*Резерв по сомнительным долгам*

Поскольку в 2025 году не вся дебиторская задолженность обеспечена банковскими гарантиями российских банков, резервы по сомнительным долгам созданы в соответствии с законодательством.

**8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА**

Денежные средства включают денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках (в т ч депозиты)

	31.12.2025 г.	31.12.2024 г.
Денежные средства в кассе	2 374	2 193
Денежные средства на счетах в банках	40 110	34 241
Денежные средства на депозите	120 000	119 000
Переводы в пути	2 938	2 377
<b>Итого денежные средства (стр. 1250 Ф. №1)</b>	<b>165 422</b>	<b>157 811</b>

**9. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ**

Уставный капитал Общества составил 60 000 тыс. рублей на 31 декабря 2025 года.

Уставный капитал Общества составил 60 000 тыс. рублей на 31 декабря 2024 года.

**10. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ**

Структура кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2025 года приведена ниже:

	По состоянию на 31.12.2025 г.		По состоянию на 31.12.2024 г.	
	Со сроком погашения менее 12 месяцев	Со сроком погашения более 12 месяцев	Со сроком погашения менее 12 месяцев	Со сроком погашения более 12 месяцев
Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками стр 1520 Ф1	1 091 847	-	1898070	-
Кредиторская задолженность перед покупателями сто 1522 Ф1	2737	-	11612	-
Кредиторская задолженность перед подотчетными лицами	0	-	0	-
Кредиторская задолженность по налогам и сборам (в составе прочих обязательств) стр 1551 Ф1	62 617	-	78566	-
Обязательства по аренде	358 005		408126	
Из них:				
<b>Долгосрочные обязательства</b>		<b>357 957</b>		<b>375913</b>
Краткосрочные обязательства стр 1552 Ф 1	<b>51</b>		<b>32213</b>	
<b>Итого</b>	<b>1 157 252</b>	<b>357 954</b>	<b>2020461</b>	<b>375913</b>
	Стр. 1520+1550 Ф. №1	Стр. 1450 Ф. №1	Стр. 1520+1550 Ф. №1	Стр. 1450 Ф. №1

### 11. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПЕРЕД ГОСУДАРСТВЕННЫМИ ВНЕБЮДЖЕТНЫМИ ФОНДАМИ

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря 2025 года

ДЗ – «-»/КЗ – «+»

	2025 г.	2024 г.
Страховые взносы – всего, в том числе:	-129	6839
Фонд социального страхования	-129	-1
Пенсионный фонд	-	6840
<b>Итого</b>	<b>-129</b>	<b>6839</b>

### 12. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ

*Краткосрочная задолженность по налогам*

По состоянию на 31 декабря 2025 года организация имеет кредиторскую задолженность, раскрыто в составе прочих краткосрочных обязательств в балансе:

ДЗ – «-»/КЗ – «+»

	2025 г.	2024 г.
Налог на имущество и прочие налоги	179	217
Налог на добавленную стоимость	62437	70608
Налог на прибыль	-27667	-
НДФЛ	-	902
<b>Итого</b>	<b>34949</b>	<b>71727</b>

### 13. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ

Заемные средства отсутствуют:

### 14. РЕЗЕРВЫ ПРЕДСТОЯЩИХ РАСХОДОВ

Ниже представлено движение по статьям резервов предстоящих расходов:

	Резерв предстоящих расходов – премия персоналу	Резерв на выходное пособие при увольнении	Резерв на предстоящую оплату отпусков	Резерв на скидки покупателям
<b>31 декабря 2024 г.</b>	<b>6 888</b>	<b>-</b>	<b>33 381</b>	<b>87 846</b>
Начисление резерва			-	-
Увеличение резервов с течением времени	10 189	1 312	-	38 836
Использовано в течение года	-		10 563	-
Восстановлено неиспользованных сумм			-	-
<b>31 декабря 2025 г.</b>	<b>17 077</b>	<b>1 312</b>	<b>22 818</b>	<b>126 682</b>

~ 12 ~

	2024 г.	2025 г.
<b>Итого резервов:</b>	<b>128 115</b>	<b>167 889</b>

*Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам*

Резерв в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2025 года, составил 22818 тыс. руб. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2025 года будет использован в первой половине 2026 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2025 года.

*Резерв предстоящих расходов на премию персоналу.*

Резерв в отношении предстоящих расходов по выплате Обществом премий работникам, относящихся к 2025 году составил 17 077 тыс. руб. Ожидается, что остаток премий на 31 декабря 2025 года будет выплачен сотрудникам в первой половине 2026 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате премий не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2025 года.

*Резерв на скидки покупателям.*

Резерв в отношении предстоящих расходов по предоставлению Обществом ретроспективных скидок покупателям, относящихся к 2025 году составил 126 682 тыс. руб. Ожидается, что остаток указанного резерва на 31 декабря 2025 года будет использован в первом квартале 2026 года. По мнению руководства, фактический расход по предоставлению скидок не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2025 года.

## 15. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99):

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей) 2025 г	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей) 2024 г
Выручка (от продажи покупных товаров - оптовая)	2 303 548	4 019 965
Выручка (от продажи аксессуаров для обуви)	1 897	2 370
Выручка (субаренда помещений)	-	-
Выручка от розничных продаж	1 369 879	1 643 697
<b>Итого за период</b>	<b>3 675 324</b>	<b>5 666 032</b>
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	2 467 620	4 110 318
<b>Валовая Прибыль</b>	<b>1 207 704</b>	<b>1 555 714</b>

Выручка от продажи покупных товаров за 2025 г уменьшена на сумму предоставленных скидок :

- Скидки и кредит-ноты 57 443 тыс. руб.
  - Резерв на скидки и кредит-ноты – 126 682 тыс. руб.
  - Сезонные скидки покупателям – 11 710 тыс. руб.
  - Плановые коммерческие скидки 60 838 тыс. руб.
  - Прочие скидки/ возвраты 480 тыс. руб.
- Всего: 257 153 тыс. руб.**

Выручка от продажи покупных товаров за 2024 г уменьшена на сумму предоставленных скидок :

- Скидки и кредит-ноты 159 421 тыс руб
  - Сезонные скидки покупателям – 23 017 тыс руб
  - Плановые коммерческие скидки 219 627 тыс руб
  - Прочие скидки/ возвраты 2781 тыс руб.
- Всего: 404 846 тыс руб**

Коммерческие расходы были представлены следующими статьями:

<b>Коммерческие расходы</b>	<b>2025 г.</b>	<b>2024 г.</b>
Материалы	336	3187
Затраты на оплату труда	233 998	320830
Отчисления на социальные нужды	73608	94136
Расходы на рекламу	37335	57106
Прочие затраты	492 574	729675
<b>Итого коммерческие расходы</b>	<b>837 851</b>	<b>1204934</b>
Управленческие Расходы (стр 2220 ОФР)	<b>272 699</b>	<b>216588</b>
Из них: аренда офиса	17501	18495
Зарботная плата основного управленческого персонала	30266	19 145
Прочие управленческие расходы	224 932	178948

#### 16. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

	<b>2025 год Сумма, тыс. руб.</b>	<b>2024 год Сумма тыс руб</b>
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	424 742	(411034)
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	106 186	(82207)
Постоянные разницы отчетного периода:		
Постоянная разница 1 ПНО	4 808	6492
.....		
Постоянная разница N		
Постоянные разницы прошлых отчетных периодов:		
Постоянная разница 1		
.....		
Постоянная разница N		
Временные разницы отчетного периода:		
Временная разница 1 ОНА (изменение ОНА - изменение ОНО)	104 451	76495
Временная разница 2 ОНО		0
Временная разница N		
Временные разницы прошлых отчетных периодов:		
Временная разница 1	0	0
.....		
Временная разница N		
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	26 170	(342447)
Ставка налога на прибыль	25 %	20 %
Налог на прибыль	6 543	0

Отложенные налоговые активы сформированы вследствие разницы между БУ и НУ по созданным Обществом резервам по:

~ 14 ~

- Резерв под снижение маржинальности от продажи товара
- Резерв на скидки покупателям
- Резерв на возврат товара покупателями
- Курсовые разницы по неоплаченным обязательствам поставщиков

В 2024 г. ставка налога на прибыль была 20%, с 01.01.2025 – 25%. На 31.12.2024 был произведен пересчет ОНА на сумму 57 819 тыс. руб.

В 2025 г. в результате корректировки ППА, был откорректирован (списан в Дт 99) отложенный налоговый актив на сумму 7 142 тыс. руб.

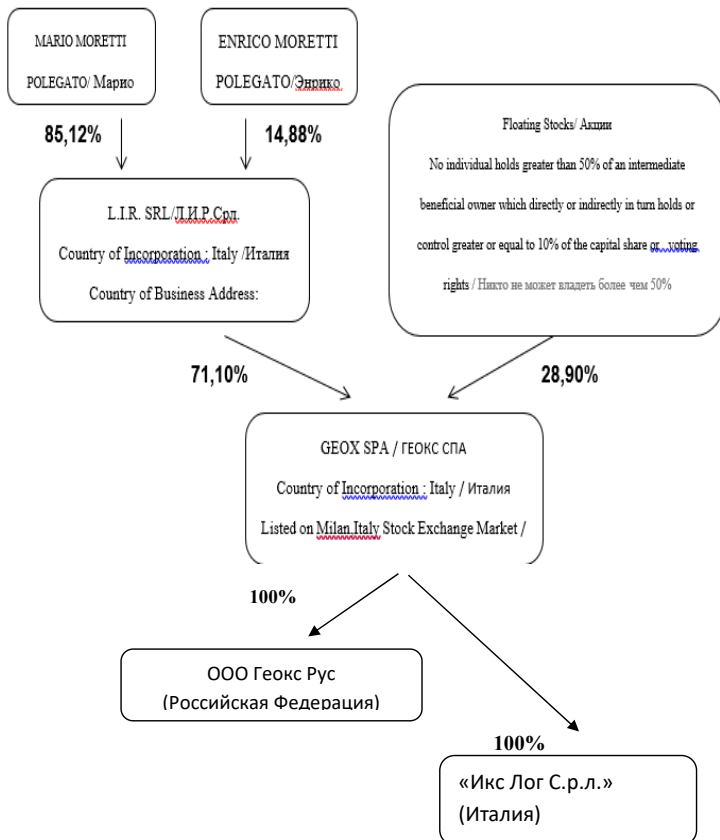
#### **17. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ**

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

*В соответствии с п. 5 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» к информации о связанных сторонах в бухгалтерской отчетности относятся данные об операциях между Обществом, подготавливающим бухгалтерскую отчетность, и связанной стороной.*

Структура компании представлена следующей схемой :

~ 15 ~



Конечные бенефициарные владельцы:

- Марио Моретти Полегато 16.08.1952 г.р. Гражданство Республика Италия, паспорт YA9306109, зарегистрирован: Крокетта дель Монтелло (Тревизо), ул Маррони, д 186

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции :

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;*
- финансовые операции, включая предоставление займов;*

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале нашей компании, %	Доля участия нашей компании в уставном капитале связанной стороны, %
<b>Основное хозяйственное общество</b>					
1.	Акционерное общество ГЕОКС	31044, Италия, пос Биадене, Монтебеллуна (провинция Тревизо), улица Фельтрина Чентро, д 16	Компания имеет более чем 50% общего количества голосов нашей компании	100%	-
<b>Дочерние хозяйственные общества</b>					
-					
<b>Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества</b>					
-					
<b>Зависимые хозяйственные общества</b>					
-					
<b>Участники совместной деятельности</b>					
-					
<b>Основной управленческий персонал</b>					
	Генеральный менеджер				-
<b>Другие связанные стороны</b>					
	«Икс Лог С.р.л.»	39 31040 Signoressa di Trevignano (TV) Italy	Компания группы ГЕОКС		-
-					

Поскольку Акционерное общество ГЕОКС (Италия) является единственным поставщиком товара (импорт 100%) в пользу ООО ГЕОКС рус (Россия) в течение 2025 года были перечислены денежные средства :

- за товар на основании Дистрибьюторского соглашения от 20.06.2011 в сумме 0 тыс рублей
- за товар на основании Дистрибьюторского соглашения от 19.05.2022 в сумме 24 232 тыс ЕВРО (2 263 994 в тыс рублей без НДС по курсу Bloomberg)
- за услуги по договору Сервисного обслуживания от 01.11.2010 в EDP services – 49 060 тыс руб. (без НДС)
- Задолженность за товар перед Акционерным обществом ГЕОКС (Италия) на 31 декабря 2025г составила: 1 047 689 тыс руб. без НДС ; за услуги ЕДП сервис 24 048 тыс руб. без НДС

Поскольку Акционерное общество ГЕОКС (Италия) является единственным поставщиком товара (импорт 100%) в пользу ООО ГЕОКС рус (Россия) в течение 2024 года были перечислены денежные средства :

- за товар на основании Дистрибьюторского соглашения от 19.05.2022 в сумме 4 211 336 тыс руб.
- за услуги по договору Сервисного обслуживания от 01.11.2010 в EDP service – 94 510 тыс руб. (без НДС)
- Задолженность за товар перед Акционерным обществом ГЕОКС (Италия) на 31 декабря 2024г составила: 1 419 236 тыс руб. ; за услуги ЕДП сервис 5 661 тыс руб.
- Задолженность перед «Икс Лог С.р.л.» (Италия) на 31 декабря 2024г составила: 21 557 тыс руб.

Обязательство по поставке товара по договору № бн от 19.05.2022 выражено в валюте

Учитывая сложности с перечислением евро, отсутствием возможности покупать валюту на Forex, 01.07.24 было подписано ДС № 2, согласно которому оплата может быть произведена

~ 17 ~

Российских рублях (RUB), в китайских юанях (CNY), швейцарских франках (CHF), японских иенах (JPY) на дату платежа по курсу Блумберга.

Поскольку в 2026 году Общество планирует погашать кредиторскую задолженность перед Геокс СПА исключительно в рублях, задолженность в Евро на 31.12.2025 была пересчитана в рубли по курсу Блумберга 92,9031 рублей.

Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2025 составила:

в Евро – 11 168 тыс Евро

в руб. – 1 071 737 тыс руб

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на конец отчетного периода операциям:

	2025 г.	2024 г.	Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчетов
<b>Дебиторская задолженность</b>	0	0		
- основного хозяйственного общества				
- дочерних хозяйственных обществ				
- преобладающих (участвующих) хозяйственных обществ				
- зависимых хозяйственных обществ				
- участников совместной деятельности				
- основного управленческого персонала				
- других связанных сторон				
<b>Резерв по сомнительным долгам</b>	0	0		
- основного хозяйственного общества				
- дочерних хозяйственных обществ				
- преобладающих (участвующих) хозяйственных обществ				
- зависимых хозяйственных обществ				
- участников совместной деятельности				
- основного управленческого персонала				
- других связанных сторон				
<b>Прочее</b>				
- Платеж за нарушение обязательств по хозяйственному договору	-	-		
-				
<b>Кредиторская задолженность</b>	1 071 737	1 447 015		безналичная
- за товар	1 047 689	1 425 458		
- за услуги	24 048	21 557		
<b>Авансы полученные</b>				
-				
-				
<b>Задолженность по кредитам и займам</b>	-	-		
-				
- проценты по займу	-	-		
<b>Задолженность по вознаграждениям</b>				
- основной управленческий персонал				

Виды и объем операций со связанными сторонами:

	2025 г.	2024 г.
Продажа товаров, работ, услуг		
- основному хозяйственному обществу		135 246
- дочерним хозяйственным обществам		
- преобладающим (участвующим) хозяйственным обществам		
- зависимым хозяйственным обществам		
- участникам совместной деятельности		
- основному управленческому персоналу		
- другим связанным сторонам		
Приобретение товаров, работ, услуг		
В том числе		
- себестоимость товаров (GEOX SpA)	2 462 525	4 110 318
Продажа основных средств и других активов		
-		
Приобретение основных средств и других активов		
-		
-		
Аренда имущества и предоставление имущества в аренду		
-		
-		
Финансовые операции, включая займы		
- займ (*-выплачены)	-	-
- проценты по займу (*- выплачены)	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы		
-		
Обеспечение исполнения обязательств		
-		
-		
Списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам		
- Кредит-нота за достижение объема оптовых продаж	0	412 118
Другие операции		
- ЕДП (тех поддержка) (GEOX SpA)	24 048	78 735
- сервисный (рекламно-маркетинговый) договор	-	-
- услуги логистики (XLOG Srl)	-	21 557

В течение 2024 и 2025 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

	2025 г.	2024 г.
<b>Краткосрочные вознаграждения</b> (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск, лечение, медицинское обслуживание, коммунальные услуги и т.п.)	30 266	26 155
<b>Долгосрочные вознаграждения</b>		
- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи организации по договорам добровольного страхования, договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности;		

- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;		
- иные долгосрочные вознаграждения.		

## 18. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

### Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

#### Условия ведения деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики. Также влияние на российскую экономику оказывают экономические санкции зарубежных стран, направленные против России.

Российская экономика подвержена влиянию рыночных колебаний и снижения темпов экономического развития в мировой экономике. Продолжающийся мировой финансовый кризис привел к нестабильности на рынках капитала, существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования внутри России. Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, существует неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и ее контрагентов. Это, в свою очередь, может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества.

В течение 2025 года сложилась ситуация, негативно влияющая на развитие бизнеса во всем мире – стремительное падение курса рубля по отношению к мировым валютам. Это связано с экономическими санкциями против России. Несмотря на это, руководством ООО Геокс Рус были предприняты меры по увеличению продаж: повышение цен как в рознице, так и в оптовых продажах, изменена концепция коллекции обуви, закрыто 2 нерентабельных магазина, привлечены новые клиенты, пересмотрены условия работы с ключевыми франчайзинговыми клиентами и рекламная политика, пересмотрен бюджет расходов. Несмотря на принятые меры по поддержке бизнеса произошло понижение выручки в 2025 году на 35,2 % по сравнению с тем же периодом 2024 года, тем не менее Общество получило чистую прибыль в сумме 306 606 тыс. руб.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в данных условиях. Однако дальнейшее ухудшение ситуации в описанных выше областях может негативно повлиять на результаты и финансовое положение Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

У организации есть все возможности продолжать свою деятельность в течение, как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

#### Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверки могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2025 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

**Существующие и потенциальные иски против Общества**

Общество не участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности.

**СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2025 ГОДА**

Общество подтверждает, что события, произошедшие после составления бухгалтерской и налоговой отчетности за 2025 год являются не существенными и не влияют никаким образом на достоверность данных.

**19. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЗАБАЛАНСОВЫМ СЧЕТАМ**

Наименование счета	Номер счета	Остаток на 31.12.2025 г.	Остаток на 31.12.2024 г.
Обеспечение обязательств - полученные	010	405 100	1 425 028

В течение 2025 года были получены банковские гарантии от покупателей под обеспечение обязательств платежа. Сумма банковских гарантий в балансе отражена по стоимости, указанной в документе.

**Обособленные подразделения**

На 31.12.2025 в организации имеется 24 открытых обособленных подразделений.

Список обособленных подразделений ООО ГЕОКС РУС:

Подразделение №1 SAAA	Подразделение №2 SACM	Подразделение №3 SACW	Подразделение №3 SARQ	Подразделение №4 SACO
Аутлет Белая Дача	Аутлет Внуково	ТЦ Европейский	ТЦ Европейский kids	ТЦ Ереван Плаза
ИФНС №17	ИФНС №51	ИФНС №30	ИФНС №30	ИФНС №26
КПП 502745001 ОКТМО 46739000	КПП 775145001 ОКТМО 45952000	КПП 773045001 ОКТМО 45318000	КПП 773045001 ОКТМО 45318000	КПП 772645001 ОКТМО 45914000
140053 Московская обл. г.Котельники , Новорязанское ш.8	142784 Москва, г.Московский, п.Лапшинка д.8 корп.9	121059 г.Москва Площадь Киевского вокзала д.2,пом.1В-8	121059 г.Москва Площадь Киевского вокзала д.2,пом.1,ком.90	115191 г.Москва ул.Б.Тульская д.13
8-495-221-74-81	8-495-280-10-35	8-495-229-84-69	8-495-229-84-07	8-495-665-96-00
Подразделение №6 SACN	Подразделение №7 SAMZ	Подразделение №8 SAPR	Подразделение №9 SANS	Подразделение №11 SATD

ТЦ Домодедовский	ТЦ Капитолий	Мега Белая Дача	ТЦ Галерея	Гранд Каньон
ИФНС №24	ИФНС №29	ИФНС №17	ИФНС №11	МИФНС №17
КПП 772445001 ОКТМО 45922000	КПП 772945001 ОКТМО 45325000	КПП 502745002 ОКТМО 46739000	КПП784245001 ОКТМО 40912000	КПП 780245001 ОКТМО 40319000
115582 г.Москва Ореховый б-р д.14 корп.3	119334 г.Москва пр-кт Вернадского 6	140055 Московская обл. г.Котельники, 1-й Покровский проезд д.5  Мега Белая дача	191040 г.Санкт-Петербург Лиговский проспект 30А	194358 Санкт-Петербург г. , Энгельса пр-кт, Дом 154 Литер А
8-499-550-00-54	8-495-258-62-81	8-495-221-74-83	8-812-677-92-26	8 -812-612-89-43
Подразделение №12 SAQT	Подразделение №10 SARP	Подразделение №10 SATM		Подразделение №14 SASF
Невский центр Stockman	Мега Химки	Мега Химки kids		ТРЦ Авиапарк
МИФНС №10	МИФНС №13	МИФНС №13		МИФНС № 14
КПП 784145001 ОКТМО 40910000	КПП 504745001 ОКТМО 46783000	КПП 504745001 ОКТМО 46783000		КПП771445001 ОКТМО 45348000
Санкт-Петербург г., Невский пр. 114-116	141400 Московская обл., Химки городской округ, 8-й микрорайон, к. 2	141400 Московская обл., Химки городской округ, 8-й микрорайон, к. 2		125252,Москва,Ходынский б-р,4,
8-812- 677-32-90	8-495-737-53-54	8-495-737-53-60		8-495-737-06-59
Подразделение № 15 SAQH	Подразделение №15.1 SAVD	Подразделение №16 SATT	Подразделение №17 SARO	Подразделение №18 SATA
ТЦ Метрополис	ТЦ Метрополис kids	ДЦ Орджоникидзе	ТРЦ Каширская Плаза	Мега Дыбенко
МИФНС № 43	МИФНС № 43	МИФНС № 25	МИФНС № 24	МИФНС № 3

КПП 774345001 ОКТМО45336000	КПП 774345001 ОКТМО45336000	КПП 772545001 ОКТМО45915000	КПП 772445002 ОКТМО45918000	КПП 470345001 ОКТМО 41612155
125171,Москва, Ленинградское шоссе,16А,4	125171,Москва, Ленинградское шоссе,16А,4	115419,Москва, ул.Орджоникидзе 11,стр.1	115563,Москва, Каширское ш.,61г,корп.2	188689,Ленингра дская обл.,Всеволожски й р- н,г.Кудрово,Мур манское шоссе,12-й км.
8-495-775-13-60	8-495-995-07-37	8-495-234-41-59	8-495-995-07-46	8 -813 -704- 30- 10
Подразделение № 19 SAPJ	Подразделение №25 SAXH	Подразделение №20 SAVO	Подразделение №21 SAVQ	Подразделение № 23 SAVP
ТРК Радуга	ТРЦ Вегас-2	ТК Аутлет Новая Рига	ТЦ Отрада	ТРК Атриум
МИФНС № 23	ИФНС по г.Красногорску МО	ИФНС № 17	ИФНС № 24	ИФНС № 09
КПП781045001 ОКТМО403740 00	КПП 771501001 ОКТМО	КПП501745001 ОКТМО 46733000	КПП 502445001 ОКТМО 46744000	КПП 770945001 ОКТМО 45375000
196244,Санкт- Петербург,Кос монавтов пр- кт,14,литера Б	МО, Красногорск, Мякининская пойма, 65-66 км МКАД, пом.2- 198 этаж 2	143502, Московская обл.,г.Истра, д.Покровское,ул.Це нтральная,д.33 корп.3	143442 , Московская обл., г.о.Красногорск,пос. Отрадное,шоссе Пятницкое,д.1 стр.1	105064, Москва, ул.Земляной Вал, 33,
7-812-449-61-14	8-495-236-11-58	8-495-280-81-91	8-495-780-68-48	8-495-995-98-18
Подразделение №22 SAVS	Подразделение № 11.1 SAVV	Подразделение № 24 SAUM	ОФИС	Подразделение №5 SAWC
Пулково Аутлет Вилладж	ТРЦ Гранд Каньон кидс	Мега Тёплый стан кидс	БЦ Z-Plaza	ТРК Европолис
ИФНС № 2	МИФНС №17	МИФНС № 51	ИФНС №15	ИФНС №16

КПП 782045001 ОКТМО 40901000	КПП 780245001 ОКТМО 40319000	КПП 775145002	КПП 771501001 ОКТМО 45353000	КПП 771645002 ОКТМО 45361000
Санкт-Петербург, посёлок Шушары, Пулковское шоссе, 60, корп. 1Е, литер Б, пом. 5.27	194358 Санкт-Петербург, Энгельса пр-кт, д.154 Литер А	108814 Москва, поселение Сосенское, Калужское шоссе, 22-ой км, пом. А3120	127015 г. Москва ул. Б.Новодмитровская 23, стр.3, этаж 5, помещение I, комната 1	129226 г. Москва Проспект Мира 211 корп.2, пом.С-48,3 этаж
8-812- 386-35-16	8-812- 677-07-19	8-495-995-10-89	8-495-933-01-36, 8-495-937-23-93	8-495-984-91-20

**Арендованные основные средства (балансовые счета)**

Арендваемый объект	Адрес	Наименование арендодателя	№ договора и дата	Действие договора		метраж
				с	по	
Магазин в Аутлете Белая Дача (магазин)	140053, Московская область, г. Котельники, Новорязанское шоссе, д.8;	ООО "Белая дача парк"	№ ЛТ-76/2013	08.04.2013	31.03.2028	170,8
Склад при магазине в Аутлете Белая Дача	140053, Московская область, г. Котельники, Новорязанское шоссе, д.8;	ООО "Белая дача парк"	WH-200/2021 от 22.01.2021	02.02.2021	31.08.2025	60
Магазин в Аутлете Внуково	142784, г. Москва, п. Московский, д. Лапшинка, вл. 8 корп. 9	ООО "Диона"	№ 83аК/9-02/ВА-2019 от 01/02/2019	01.02.2019	31.01.2029	196,67
Склад при магазине в Аутлете Внуково	142784, г. Москва, п. Московский, д. Лапшинка, вл. 8 корп. 9	ООО "Диона"	№ СК17-11/ВА-2015 от 05/11/2015	05.02.2015	04.12.2025	12,8
Магазин в ТРЦ Европейский	121059, Российская Федерация, г. Москва, Площадь Киевского вокзала, д.2	ООО "Консалтгруп"	№ М-1-В8 от 26.08.2021	01.10.2021	30.09.2025	94,8

Склад при магазине в ТРЦ Европейский	121059, Российская Федерация, г. Москва, Площадь Киевского вокзала, д.2	ООО "Консалтгрупп"	№ С-Б13 от 01.04.2017	01.03.2018	31.12.2025	26,7
Магазин в ТРЦ Европолис	129226, Российская Федерация, г. Москва, Проспект Мира, д.211 корп.2	АО «Каширский двор-Северянин»	№ РОС-ДА5-Б-0-3-С48ВН-2021/295 от 07.02.2021	08.02.2021	08.02.2026	159,55
Магазин в ТЦ Каширская плаза	Москва, Каширское ш., д.61Г	ООО "Энка ТЦ"	1022020020275 от 18.02.2020	18.02.2020	29.02.2028	130
Магазин в ТЦ Мега Белая Дача	140055, Московская обл., г.Котельники, 1-й Покровский проезд, 5	ООО Мега Белая Дача	Б/н от 26.07.2016	28.10.2016	27.10.2025	142,52
Склад в ТЦ Мега Белая Дача	140055, Московская обл., г.Котельники, 1-й Покровский проезд, 5	ООО Мега Белая Дача	Б/н от 02.08.2019	02.08.2019	08.03.2024	
Магазин в ТРЦ Галерея	Российская Федерация, Санкт-Петербург, Лиговский проспект, 30а	ООО "Строительная компания Бриз"	LTL2015/12-B080 от 22/12/2015	22.12.2015	30.04.2025	91,21
Магазин в ТРЦ Галерея (кидс)	Российская Федерация, Санкт-Петербург, Лиговский проспект, 30а	ООО "Строительная компания Бриз"	Договор № LTL2019/02-D016/2 от 12.02.2020	20.03.2020	31.07.2023 <b>ЗАКРЫТ</b>	32,79
Склад при Магазине в ТРЦ Галерея	Российская Федерация, Санкт-Петербург, Лиговский проспект, 30а	ООО "Строительная компания Бриз"	STL2020/11-MSU2M.C от 30.11.2020	30.11.2020	бессрочный	40,73
Магазин в ТЦ Мега Химки	141400 Московская обл., г.Химки, Микрорайон Икеа, корп.2	ООО Ингга Сентерс Рус Проперти А	Б/н от 15.12.2017	15.02.2018	14.02.2027	94,99
Мега Химки Кидс	141400 Московская обл., г.Химки, Микрорайон Икеа, корп.2	ООО Ингга Сентерс Рус Проперти А	б/н от 24.10.2018	13.12.2018	10.11.2024 <b>ЗАКРЫТ</b>	43,99
Склад при магазине в ТЦ Мега Химки	141400 Московская обл., г.Химки, Микрорайон Икеа, корп.2	ООО Ингга Сентерс Рус Проперти А	Б/н от 28.02.2020	10.03.2020	06.10.2024 <b>ЗАКРЫТ</b>	23

Склад Мега Химки	141400 Московская обл., г.Химки, Микрорайон Икеа, корп.2	ООО Ингка Сентерс Рус Проперти А	Б/н от 23.05.2019	28.05.2019	22.10.2025	20,75
Магазин в ТЦ Гранд каньон	194358, Санкт-Петербург, пр. Энгельса, д. 154, лит. А	АО Соломон	61/ТРК/2018 от 22.10.2018	22.10.2018	31.07.2026	103
Склад в ТЦ Гранд каньон	194358, Санкт-Петербург, пр. Энгельса, д. 154, лит. А	АО Соломон	46/ТРК/2020 от 04.12.2020	04.12.2020	30.06.2025	32
Магазин ТРЦ Невский (Стокманн)	191025, Санкт-Петербург, Невский пр-т, дом 114-116 литера А	ООО Стокманн СПб Центр	166-LA/SNC от 29.12.2018	29.12.2018	30.09.2026	121,7
Склад ТРЦ Невский (Стокманн)	191025, Санкт-Петербург, Невский пр-т, дом 114-116 литера А	ООО Стокманн СПб Центр	116-STLA/SNC от 18.10.2019	01.11.2019	30.09.2026	31,55
ТЦ Авиапарк	125252, г. Москва, Ходынский бульвар, д.4	АО ТВК "Авиапарк"	№ б/н 31.01.2020 к ДА от 31.05.2018	31.05.2018	22.08.2026	100,51
Склад в ТЦ Авиапарк	125252, г. Москва, Ходынский бульвар, д.4	АО ТВК "Авиапарк"	№ LA Geox storage от 03.03.23	03.03.2023	03.12.2025	23,94
Магазин в ТЦ Метрополис	125171, г. Москва, Ленинградское ш., д.16А, стр.4	ООО "Кубик"	№044/0417-L от 17.04.2017	01.02.2020	30.04.2026	107,7
Склад в ТЦ Метрополис	125171, г. Москва, Ленинградское ш., д.16А, стр.4	ООО "Кубик"	№266/1122-S1 от 01.11.2022	11.11.2022	31.03.2025	21,11
Магазин в ТЦ Метрополис (Кидс)	125171, г. Москва, Ленинградское ш., д.16А, стр.8	ООО "Тенгри Девелопмент"	№172/0220-S от 07.02.2020	07.02.2020	13.03.2025	42,7
Магазин в ТЦ Дисконт-Центр Орджоникидзе	115419, г. Москва, ул. Орджоникидзе, д11	ООО "Дисконт-Центр"	№01-61-04-00643/с от 01.12.2020	01.02.2020	30.05.2025	234,2

Склад в ТЦ Дисконт- Центр Орджоникидзе	115419, г. Москва, ул. Орджоникидзе, д11	ООО "Дисконт- Центр"	№ 01-61-04- 00763/с от 04.04.2024	04.04.2024	31.03.2025	25,1
Магазин в ТЦ Мега Дыбенко	188680, Ленинградская обл., Заневское гор.поселение, г. Кудрово, Мурманское ш., 12км, стр. 1А	ООО "Ингга Сентерс Рус Проперти Б"	Б/н от 10.01.2020	21.02.2020	30.06.2025	141,24
Магазин в ТЦ Мега Теплый Стан (кидс)	г. Москва, Калужское шоссе 41 й км.МКАД	ООО "Ингга Сентерс Рус Проперти Б"	Б/н от 01.04.2019	01.04.2019	13.07.2025	44,08
Склад в ТЦ Мега Теплый Стан (кидс)	г. Москва, Калужское шоссе 41 й км.МКАД	ООО "Ингга Сентерс Рус Проперти Б"	Б/н от 01.02.2021	01.02.2021	13.07.2025	10,07
Магазин в ТЦ Радуга	г. Санкт- Петербург, пр. Космонавтов, д.14, лит А	ООО "Ралмир Холдинг Б.В."	№SCPR-S108 от 28.06.2016	28.06.2016	31.01.2028	108
Магазин в Аутлет Новая Рига	143502, Моск. обл.,г.Истра, д.Покровское, ул.Центральная, д. 33	ООО "Европа"	№76Д/3-08/РА- 2020 от 10.08.2020	10.08.2020	10.08.2025	
Склад в Аутлет Новая Рига	143502, Моск. обл.,г.Истра, д.Покровское, ул.Центральная, д. 33	ООО "Европа"	№Б8-10/РА-2021 от 22.10.2021	22.10.2021	10.08.2025	28,67
Магазин в ТЦ Отрада	143442, Московская обл., городской округ Красногорск, поселок Отрадное, Пятницкое шоссе, д. 1, стр.1	ООО "Русская промышленная компания Эльт"	№565-Д-10/2020 от 01.10.2020	01.10.2020	29.09.2026	168
Магазин в ТЦ Пулково Аутлет	196140. г. Санкт- Петербург, поселок Шушары, Пулковское шоссе, д.60	ООО "Пулково Аутлет"	№LT-157/2021 от 17.11.2021	18.11.2021	18.11.2026	206,33
Склад в ТЦ Пулково Аутлет	196140. г. Санкт- Петербург, поселок Шушары, Пулковское шоссе, д.60	ООО "Пулково Аутлет"	№WHP-160/2023 от 26.09.2023	26.09.2023	17.11.2026	52,03

Магазин в ТЦ Атриум	105064, Москва, ул.Земляной Вал, 33,	ООО "Ингеоком Траст"	№1010/2-10/20 от 01.09.2020	01.09.2020	31.08.2025	118,8
Склад в ТЦ Атриум	105064, Москва, ул.Земляной Вал, 33,	ООО "Ингеоком Траст"	№ С1040/2-10/20 от 05.10.2020	05.10.2020	31.08.2025	21,8
Офис	Москва, ул.Б.Новодмитровская, д.23, стр.3	ИП Еремина Ирина Яковлевна	№ 03/Е-02/18 от 01.02.2018	01.02.2018	01.01.2019 (далее пролонгация на неопределенный срок)	644,30
Офис	Москва, ул.Б.Новодмитровская, д.23, стр.3	ИП Еремина Ирина Яковлевна	10/Е-09/19 от 01.09.2019	01.09.2019		36,80
Офис	Москва, ул.Б.Новодмитровская, д.23, стр.3	ИП Еремина Ирина Яковлевна	06/Е-12/23 от 01.12.2023	01.12.2023		191,23
Магазин в ТЦ Вегас-2	143401, Московская область, г. Красногорск, ул. Международная, д. 18	АО «Крокус Интернэшнл»	№2/198 от 01.11.2021	01.01.2022	31.12.2026	133,15
Магазин в ЦДМ	109012, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ, Мещанский, Театральный проезд, дом 5, строение 1	АО "ЦДМ на Лубянке"	№ЦДМ10/2022 от 24.05.2022	28.09.2023	30.04.2027	50,00
Склад в ЦДМ	109012, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ, Мещанский, Театральный проезд, дом 5, строение 1	АО "ЦДМ на Лубянке"	№ЦДМ14/2022 от 03.06.2022	28.09.2023	31.03.2027	23,90
Магазин в ТЦ Выходной	140002 Московская обл., г. Люберцы, Октябрьский пр-кт, 112	ООО "Инвестменджментстрой"	№ 213Д от 06.12.2019	06.12.2019	05.12.2022 <b>ЗАКРЫТ</b>	93,8
Магазин в ТРЦ Капитолий	119334, Российская Федерация, г. Москва, проспект Вернадского, 6	ООО "Энка ТЦ"	№ 1082015100064 от 16.10.15	01.07.2018	31.03.2024	68,10

Склад в ТРЦ Капитолий	119334, Российская Федерация, г. Москва, проспект Вернадского, 6	ООО "Энка ТЦ"	1082018070359 от 01.07.2018	01.07.2018	31.10.2025	21,00
Магазин в ТРЦ Европолис СПб	194100, Санкт-Петербург, мо Сампсониевское вн.тер.г., Полостровский пр-кт, д.84, лит.А	ООО "Европолис Балтик Рус"	№ ЕП-ДДА05-Б-0-1-В38ВН-2024/313 от 16.02.24	16.02.2024	28.02.2030	115,96

**Арендованные основные средства (забалансовые счета)**

Арендный объект	Адрес	Наименование арендодателя	№ договора и дата	Действие договора		метраж
				с	по	
Магазин в ТРЦ Европейский (Kids)	121059, Российская Федерация, г. Москва, Площадь Киевского вокзала, д.2	ООО "Консалтгруп"	М-4/4 от 11.01.2018	09.02.2018	31.01.2025	26,7
Склад при магазине в ТРЦ Европейский	121059, Российская Федерация, г. Москва, Площадь Киевского вокзала, д.2	ООО "Консалтгруп"	№ С-Б21 от 09.10.2021	09.10.2021	31.01.2025	28,9
магазин в ТРЦ Ереван Плаза	115191, Российская Федерация, г. Москва, ул. Б. Тульская, д.13	ООО "Управляющая компания"	В-242 от 24/05/12	15.08.2012	30.11.2025	143,8
Магазин в ТРЦ Домодедовский	115582, Российская Федерация, г. Москва, Ореховый б-р, д. 14, корп. 3	ЗАО ХК "Автобан и Ко"	ОД 185 от 23/08/2017	23.08.2017	31.03.2025	112,4
Склад при магазине в ТРЦ Домодедовский	115582, Российская Федерация, г. Москва, Ореховый б-р, д. 14, корп. 3	ЗАО ХК "Автобан и Ко"	С185 от 15.08.2019	15.08.2019	14.02.2025	8,8
Магазин в ТЦ Гранд каньон (киде)	194358, Санкт-Петербург, пр. Энгельса, д. 154, лит. А	АО Соломон	БЦ-ДГ-48/18 от 01.11.2018 <b>ЗАКРЫТ</b>	01.11.2018	31.10.2024	40

Генеральный менеджер

Завьялов Д.В.

30 января 2026 г