

ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС»

194044, Россия, г. Санкт-Петербург,
Б. Сампсониевский пр., д.61, корп. 2, лит. А, пом. Ц-2
Телефон: +7 (812) 313 95 65
Факс: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Сайт: www.aventelrus.com

«AVENTEL RUS» Ltd.

194044, Russia, Saint-Petersburg,
B. Sampsonievskiy pr., 61, korp. 2, lit. A, pom. C-2
Phone: +7 (812) 313 95 65
Fax: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Web site: www.aventelrus.com

**Пояснения к бухгалтерской финансовой отчетности ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС»
за 2025 год
(в тысячах российских рублей, если не указано иное)**

I. Общие положения

- 1.1** Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «АВЕНТЕЛЬ РУС»
- 1.2** ОГРН 1097847016123
- 1.3** Дата регистрации 26.01.2009
- 1.4** ИНН 7802459779 КПП 780201001
- 1.5** Юридический адрес: 194044, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Сампсониевское, пр-кт Большой Сампсониевский, д. 64, литера Е, офис 35, помещ. 2Н
- 1.6** Обществом зарегистрировано обособленное подразделение по адресу: 196084, Санкт-Петербург г, Ташкентская ул,1, лит. А, 20Н 21Н. КПП 781045001 (не является юридическим лицом, представительством и филиалом, не имеет самостоятельного баланса, отдельного расчетного или иных счетов в банках)
Обществом зарегистрировано обособленное подразделение по адресу: СПб, муниципальный округ Литейный округ, Басков пер., д.2, пом. 109-н, 110-н
- 1.7** Осуществляемые виды деятельности: 46.4 Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами
- 1.8** Уставный капитал организации: 760 000 (Семьсот шестьдесят тысяч) рублей, оплачен полностью
- 1.9** Среднегодовая численность работающих 52,57 чел., численность работающих на отчетную дату 54 чел.
- 1.10** Количество учредителей: одно физическое лицо Б.Ю. Бузынин, 10% доли собственности в УК, занимает должность генерального директора; иностранная организация акционерное общество упрощенного типа «АВЕНТЕЛЬ ФРАНС» (AVENTEL FRANCE SAS), 90 % доли собственности в УК, бенефициарный владелец – Д'Акиланте Паскаль
- 1.11** Генеральный директор: Бузынин Борис Юрьевич, дата вступления в должность 02.09.2009 г Протокол №1 от 24.12.2008г. на 5 лет. Продление полномочий: Протокол о продлении полномочий №02/2013 от 17.12.2013 на 5 лет. Протокол о продлении полномочий №01/2018 от 17.11.2018 на 5 лет. Протокол о продлении полномочий №02/2023 от 19.10.2023 на 5 лет.
- 1.12** Лица, относящиеся к основному управленческому персоналу: Генеральный директор Бузынин Борис Юрьевич, - гражданин Российской Федерации, Исполнительный директор Бузынин Юрий Борисович - гражданин Российской Федерации.
- 1.13** Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.
- 1.14** Информация, раскрываемая в бухгалтерской (финансовой) отчетности (включаемая в бухгалтерскую (финансовую) отчетность), формируется в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».
- 1.15** 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.
- 1.16** Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тыс.рублей.
- 1.17** Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена исходя из допущения о том, что Общество осуществляет свою деятельность непрерывно. Общество не имеет намерений прекращения или существенного сокращения деятельности.
- 1.18** Годовой отчет общества за отчетный год не планируется к выпуску. Чистые активы уменьшились за счет полученного убытка и по состоянию на 31.12.2025г. составили 1 591 789 тыс.руб.

II. Раскрытие общих положений учетной политики

- 2.1** Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п.5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).
- 2.2** В связи с вступлением в силу с 01.04.2025 ФСБУ 4/2023 и с 01.04.2025 ФСБУ 28/2023 в учетную политику организации были внесены изменения.

ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС»

194044, Россия, г. Санкт-Петербург,
Б. Сампсониевский пр., д.61, корп. 2, лит. А, пом. Ц-2
Телефон: +7 (812) 313 95 65
Факс: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Сайт: www.aventelrus.com

«AVENTEL RUS» Ltd.

194044, Russia, Saint-Petersburg,
B. Sampsonievskiy pr., 61, korp. 2, lit. A, pom. C-2
Phone: +7 (812) 313 95 65
Fax: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Web site: www.aventelrus.com

III. Нематериальные активы и НИОКР

3.1 Наличие и движение нематериальных активов (тыс.руб):

| Наименование показателя | Период | Изменения в учетной политике по ФСБУ 14/2024 | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец года | |
|-----------------------------|--------|--|--------------------------|---|--------------------------|---|-----------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | | | Выбыло объектов | | Поступило | Переоценка | | | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | начислено амортизации | убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы всего | 2025 | | 546 | (20) | 185 | - | - | (40) | - | - | - | 731 | (60) |
| | 2024 | 98 | 191 | - | 257 | - | - | (20) | - | - | - | 546 | (20) |

3.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | - | - | - |
| в том числе: | - | - | - |

3.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | - | - | - |
| в том числе: | - | - | - |

3.4 Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Поступило | Изменения за период | | | На конец периода | |
|-------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|
| | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | Выбыло | | часть стоимости, списанная на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| | | | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | | |
| НИОКР - всего | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС»

194044, Россия, г. Санкт-Петербург,
Б. Сампсониевский пр., д.61, корп. 2, лит. А, пом. Ц-2
Телефон: +7 (812) 313 95 65
Факс: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Сайт: www.aventelrus.com

«AVENTEL RUS» Ltd.

194044, Russia, Saint-Petersburg,
B. Sampsonievskiy pr., 61, korp. 2, lit. A, pom. C-2
Phone: +7 (812) 313 95 65
Fax: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Web site: www.aventelrus.com

3.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|-----------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
| | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | за 2025г. | - | - | - | - | - |
| | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | за 2025г. | - | - | - | - | - |
| | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | за 2025г. | 448 | 185 | - | (633) | - |
| | за 2024г. | 191 | 258 | - | - | 448 |
| в том числе: База Битрикс | за 2025г. | 448 | 185 | - | (633) | - |
| | за 2024г. | 191 | 258 | - | - | 448 |

IV. Основные средства

4.1 Метод начисления амортизации основных средств: линейный

4.2 Сроки полезного использования основных средств:

| № п/п | Группа учета основных средств | Срок полезного использования, лет |
|-------|--|-----------------------------------|
| 1 | Здания и сооружения | От 30 до 50 |
| 2 | Машины и оборудование (кроме офисного) | От 3 до 10 |
| 3 | Офисное оборудование, мебель | От 2 до 15 |
| 4 | Транспортные средства | От 3 до 5 |
| 5 | Производственный и хозяйственный инвентарь | От 3 до 25 |
| 6 | Другие виды основных средств | От 1 до 7 |

4.3 Основные средства и доходные вложения в материальные ценности, стоимость которых не погашается, отсутствуют.

4.4 Изменений стоимости основных средств на 31.12.2025 не производилось.

4.5 Введенные в эксплуатацию объекты недвижимости, находящиеся в процессе государственной регистрации, отсутствуют.

ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС»

194044, Россия, г. Санкт-Петербург,
Б. Сампсониевский пр., д.61, корп. 2, лит. А, пом. Ц-2
Телефон: +7 (812) 313 95 65
Факс: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Сайт: www.aventelrus.com

«AVENTEL RUS» Ltd.

194044, Russia, Saint-Petersburg,
B. Sampsonievskiy pr., 61, korp. 2, lit. A, pom. C-2
Phone: +7 (812) 313 95 65
Fax: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Web site: www.aventelrus.com

4.6 Структура наличия и изменения основных средств по состоянию на 31.12.2025 (тыс. руб.):

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец года | | |
|--|-------------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации | убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности и ИПА) – всего | 2025 | 129 273 | (29 176) | 35 969 | - | - | (8 348) | - | - | - | 165 242 | (37 525) |
| | 2024 | 123 710 | (22 137) | 5 563 | - | - | (7 533) | - | - | 494 | 129 273 | (29 176) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Офисное оборудование | 2025 | 6 128 | (2 002) | 8 294 | - | - | (969) | - | - | - | 14 422 | (2 971) |
| | 2024 | 4 786 | (1 449) | 1 342 | - | - | (553) | - | - | - | 6 128 | (2 002) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 2025 | 1 380 | (263) | - | - | - | (65) | - | - | - | 1 380 | (327) |
| | 2024 | 1 380 | (200) | - | - | - | (63) | - | - | - | 1 380 | (263) |
| Транспортные средства | 2025 | 31 337 | (17 405) | 23 300 | - | - | (5 336) | - | - | - | 54 637 | (22 742) |
| | 2024 | 27 116 | (12 961) | 4 221 | - | - | (4 938) | - | - | 494 | 31 337 | (17 405) |
| Другие виды основных средств | 2025 | 5 170 | (3 253) | 4 375 | - | - | (274) | - | - | - | 9 545 | (3 527) |
| | 2024 | 5 170 | (2 979) | - | - | - | (274) | - | - | - | 5 170 | (3 253) |
| Здания | 2025 | 85 258 | (6 253) | - | - | - | (1 704) | - | - | - | 85 258 | (7 957) |
| | 2024 | 85 258 | (4 547) | - | - | - | (1 705) | - | - | - | 85 258 | (6 253) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 2025 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2024 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Учено в составе доходных вложений в материальные ценности | 2025 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2024 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4.8 Иное использование основных средств:

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | - | - | 5 021 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | - | - | - |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | - | - | - |
| объекты, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств | - | - | 2 098 |

ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС»

194044, Россия, г. Санкт-Петербург,
Б. Сампсониевский пр., д.61, корп. 2, лит. А, пом. Ц-2
Телефон: +7 (812) 313 95 65
Факс: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Сайт: www.aventelrus.com

«AVENTEL RUS» Ltd.

194044, Russia, Saint-Petersburg,
B. Sampsonievskiy pr., 61, korp. 2, lit. A, pom. C-2
Phone: +7 (812) 313 95 65
Fax: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Web site: www.aventelrus.com

V. Права пользования активом и обязательств по аренде по ФСБУ 25/2018

5.1 По состоянию на 31.12.2025 на балансе Общества числятся основные средства, полученные по договору аренды без последующего права выкупа:

Нежилое помещение по адресу СПб, Ташкентская ул., д.1 лит. А, пом.20Н21Н,

Нежилое помещение по адресу: Басков пер.д.2 стр.1 пом.84-Н,

Нежилое помещение по адресу: Басков пер.д.2 стр.1 пом.98-Н,

Нежилое помещение по адресу: Басков пер.д.2 стр.1 пом.99-Н

5.2 На 31.12.2025 произведен пересмотр сроков использования помещений до 31.12.2028. Ставка дисконтирования изменена на средневзвешенную на декабрь 2025 в соответствии с бюллетенью ЦБ

5.3 Наличие и движение прав пользования активом:

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец года | | |
|--|-------------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации | убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Права пользования активом | 2024 | 63 419 | (31 147) | - | (63 419) | 53 949 | (22 802) | | 60 651 | | 60 651 | - |
| | 2024 | 52 496 | (13 917) | 18 630 | (7 744) | 2 414 | (18 840) | - | 37 | - | 63 419 | (31 147) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| VOLKSWAGEN Multivan* | 2025 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2024 | 4 221 | (1 206) | - | 4 221- | (1 307) | - | - | - | - | - | - |
| Нежилое помещение по адресу СПб, Ташкентская ул., д.1 лит. А, пом.20Н21Н | 2025 | 35 964 | (23 633) | - | (35 964) | 35 964 | (12 331) | - | 33 582 | - | 33 582 | - |
| | 2024 | 35 964 | (11 303) | - | - | - | (12 330) | - | - | - | 35 964 | (23 633) |
| Нежилое помещение по адресу: Басков пер.д.2 стр.1 пом.97-Н | 2025 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2024 | 3 523 | - | - | 3 523 | (1 107) | - | - | - | - | - | - |
| Нежилое помещение по адресу: Басков пер.д.2 стр.1 пом.98-Н | 2025 | 8 825 | (4 017) | - | (8 825) | 7 054 | (3 037) | - | 8 259 | - | 8 259 | - |
| | 2024 | 8 788 | (1 004) | - | - | - | (3 013) | - | 37 | - | 8 825 | (4 017) |
| Нежилое помещение по адресу: Басков пер.д.2 стр.1 пом.99-Н | 2025 | 8 825 | (2 376) | - | (8 825) | 6 449 | (4 073) | - | 8 957 | - | 8 957 | - |
| | 2024 | - | - | 8 825 | - | - | (2 376) | - | - | - | 8 825 | (2 376) |
| Нежилое помещение по адресу: Басков пер.д.2 стр.1 пом.84-Н | 2025 | 9 805 | (1 121) | - | (9 805) | 4 482 | (3 361) | - | 9 853 | - | 9 853 | - |
| | 2024 | - | - | 9 805 | - | - | (1 121) | - | - | - | 9 805 | (1 121) |

5.4 Основные средства не введенные в эксплуатацию отсутствуют.

ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС»

194044, Россия, г. Санкт-Петербург,
Б. Сампсониевский пр., д.61, корп. 2, лит. А, пом. Ц-2
Телефон: +7 (812) 313 95 65
Факс: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Сайт: www.aventelrus.com

«AVENTEL RUS» Ltd.

194044, Russia, Saint-Petersburg,
B. Sampsonievskiy pr., 61, korp. 2, lit. A, pom. C-2
Phone: +7 (812) 313 95 65
Fax: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Web site: www.aventelrus.com

5.5 Наличие и движение обязательства по аренде

| Наименование показателя | Период | Остаток на начало | Изменения за период | | | | | Остаток на конец периода | остаток процентов на конец периода |
|---|-------------|-------------------|-------------------------------------|---------------|-----------------|----------------|--|--------------------------|------------------------------------|
| | | | Поступление | | Выбыло | | Перевод из долго-в краткосрочную задолженность | | |
| | | | В результате хозяйственных операций | Проценты | погашение | Проценты | | | |
| Долгосрочная задолженность по обязательству по аренде без НДС - всего | 2025 | 13 019 | 60 651 | 12 541 | (11 972) | (1 047) | (24 396) | 42 638 | 6 158 |
| | 2024 | 19 922 | 18 630 | 4 036 | (4 764) | (1 412) | (21 816) | 11 972 | 1 047 |
| В том числе: | | | | | | | | | |
| ИП Бузынин Б.Ю. дог. №2 от 28.12.2012 | 2025 | - | 33 582 | 6 885 | | | (13 489) | 23 573 | 3 405 |
| | 2024 | 12 990 | - | - | - | | (12 990) | - | - |
| ИП Бузынин Б.Ю. дог. №5 от 31.07.2023 | 2025 | 1 956 | 8 259 | 1 800 | (1 910) | (46) | (3 353) | 5 861 | 845 |
| | 2024 | 6 932 | - | - | (1 983) | (145) | (3 039) | 1 910 | 46 |
| ИП Бузынин Б.Ю. 7 от 01.08.2024 (84) | 2025 | 6 266 | 9 853 | 2 020 | (5 669) | (597) | (3 958) | 6 916 | 999 |
| | 2024 | | 9 805 | 2 068 | (1 135) | (5 14) | (3 001) | 5 669 | 597 |
| ИП Бузынин Б.Ю. Договор аренды №6 от 01.05.2024 (99) | 2025 | 4 797 | 8 957 | 1 836 | (4 393) | (404) | (3 596) | 6 287 | 908 |
| | 2024 | | 8 825 | 1 968 | (1 646) | (753) | (2 786) | 4 393 | 404 |
| Краткосрочная задолженность по обязательству по аренде без НДС - всего | 2025 | 23 586 | | | (21 005) | (2 581) | 24 396 | 18 012 | 6 384 |
| | 2024 | 16 066 | | - | (16 066) | | 21 816 | 21 816 | 2 581 |
| В том числе: | | | | | | | | | |
| VOLKSWAGEN Multivan | 2025 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2024 | 243 | - | - | (243) | - | - | - | - |
| ИП Бузынин Б.Ю. дог. №2 от 28.12.2012 | 2025 | 13 489 | | | (12 990) | (499) | 13 489 | 10 009 | 3 480 |
| | 2024 | 11 954 | | | (11 954) | (1 535) | 12 990 | 12 990 | 499 |
| ИП Бузынин Б.Ю. дог. №5 от 31.07.2023 | 2025 | 3 353 | | | (3 039) | (314) | 3 353 | 2 398 | 955 |
| | 2024 | 3 869 | | | (3 869) | (828) | 3 039 | 3 039 | 314 |
| ИП Бузынин Б.Ю. 7 от 01.08.2024 (84) | 2025 | 3 958 | | | (3 001) | (957) | 3 958 | 2 937 | 1 021 |
| | 2024 | | | | | | 3 001 | 3 001 | 957 |
| ИП Бузынин Б.Ю. Договор аренды №6 от 01.05.2024 (99) | 2025 | 2 786 | | | (1 975) | (811) | 3 596 | 2 668 | 928 |
| | 2024 | | | | | | 2 786 | 1 975 | 811 |

ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС»

194044, Россия, г. Санкт-Петербург,
Б. Сампсониевский пр., д.61, корп. 2, лит. А, пом. Ц-2
Телефон: +7 (812) 313 95 65
Факс: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Сайт: www.aventelrus.com

«AVENTEL RUS» Ltd.

194044, Russia, Saint-Petersburg,
B. Sampsonievskiy pr., 61, corp. 2, lit. A, pom. C-2
Phone: +7 (812) 313 95 65
Fax: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Web site: www.aventelrus.com

VI. Внеоборотные активы

6.1 Структура наличия и изменения вложений во внеоборотные активы по состоянию на 31.12.2025 (тыс. руб.):

| Наименование показателя | Период | На начало периода | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|--------|-------------------|---------------------|----------|---|------------------|
| | | | Затраты за период | Списано | Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 2025 | 2 842 | 19 301 | (12 402) | | 9 741 |
| | 2024 | 951 | 5 377 | (3 486) | - | 2 842 |
| в том числе: | | | | | | |
| Незавершенное строительство | 2025 | 2 072 | 19 301 | (11 632) | - | 9 741 |
| | 2024 | 951 | 4 134 | (3 013) | - | 2 072 |

VII. Запасы

7.1 Материально-производственные запасы принимались к учету по фактической себестоимости.

7.2 В составе запасов учитываются транспортно-заготовительные расходы, относящиеся к остатку нерезализованного товара на конец отчетного периода

7.3 Метод оценки запасов при списании: по ФИФО.

7.4 Изменение методов оценки запасов при приобретении, изготовлении и списании не производилось.

7.5 Запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют.

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | - | - | - |
| в том числе: | | | |

7.6 Структура наличия и изменения запасов по состоянию на 31.12.2025г:

| № п/п | Наименование показателя | Период | Балансовая стоимость на начало периода | Изменение за период | | Балансовая стоимость на конец периода | Резерв под обесценение |
|--------------------------------------|--|--------|--|---------------------|-------------|---------------------------------------|------------------------|
| | | | | Поступило | Выбыло | | |
| 1 | Материалы | 2025 | 974 | 9 857 | (8 297) | 2 534 | |
| | | 2024 | 172 | 8 961 | (8 159) | 974 | |
| 2 | Товары для перепродажи | 2025 | 604 894 | 8 343 855 | (8 615 160) | 333 590 | (2 832) |
| | | 2024 | 346 587 | 6 913 545 | (6 655 238) | 604 894 | |
| 3 | Товары отгруженные | 2025 | 22 222 | - | (22 222) | - | |
| | | 2024 | - | 22 222 | - | 22 222 | |
| 4 | Затраты на доставку товаров до складов организации | 2025 | 26 971 | 133 468 | (155 164) | 5 275 | |
| | | 2024 | 7 888 | 168 680 | (149 597) | 26 971 | |
| 5 | Прочие запасы и затраты | 2025 | - | - | - | - | - |
| | | 2024 | - | - | - | - | - |
| Запасы – всего (строка 1210 баланса) | | 2024 | 655 062 | 8 487 180 | (8 800 843) | 341 399 | (2 832) |
| | | 2024 | 354 647 | 7 113 408 | (6 812 994) | 655 062 | |

ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС»

194044, Россия, г. Санкт-Петербург,
Б. Сампсониевский пр., д.61, корп. 2, лит. А, пом. Ц-2
Телефон: +7 (812) 313 95 65
Факс: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Сайт: www.aventelrus.com

«AVENTEL RUS» Ltd.

194044, Russia, Saint-Petersburg,
B. Sampsonievskiy pr., 61, korp. 2, lit. A, pom. C-2
Phone: +7 (812) 313 95 65
Fax: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Web site: www.aventelrus.com

7.7 Авансы, выданные поставщикам на приобретение запасов составляют 642 650 тыс.руб и отражены в балансе по строке 1230 «Дебиторская задолженность» за вычетом НДС – 52 457 тыс.руб

7.8 Согласно протоколу заседания постоянно действующей инвентаризационной комиссии от 31.01.2026 выявлен товар Synthalen W2000 в количестве 6020кг подлежащий утилизации в связи с утратой свойств. Создан резерв на сумму 2 832 тыс. руб.

VIII. Прочие оборотные активы

8.1 Показатель строки 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса на 31.12.2025 составляет 1 016 тыс. руб.

8.1.1 Структура выше указанного показателя следующая:

| № п/п | Наименование показателя | Сумма (тыс.руб.) |
|-------|--|------------------|
| 2025 | Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента | 1 016 |
| 2024 | Расходы будущих периодов | 6 |
| | НДС, начисленный по отгрузке | 6 602 |
| | Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента | 68 |
| 2023 | Расходы будущих периодов | 238 |

IX. Денежные средства

9.1 На отчетную дату неиспользованные кредитные линии 300 000 тыс.руб.

9.2 На отчетную дату неиспользованные поручительства третьих лиц для получения кредита отсутствуют

9.3 На отчетную дату денежные средства, не доступные для использования Обществом, отсутствуют.

X. Финансовые вложения

10.1 Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2025 составляют 304 567 тыс. руб 00 коп.

10.2 Наличие и движение финансовых вложений (тыс.руб)

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|--|-----------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|--|---|--------------------------|---------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | |
| Долгосрочные - всего | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные – всего, в т.ч. Бузынин Б.Ю. | за 2025г. | 99 467 | - | 219 500 | (14 400) | - | - | - | 304 567 | - |
| | за 2024г. | 100 000 | - | 45 467 | (46 000) | - | - | - | 99 467 | - |
| Финансовых вложений – итого, в т.ч. Бузынин Б.Ю. | за 2025г. | 99 467 | - | 219 500 | (14 400) | - | - | - | 304 567 | - |
| | за 2024г. | 100 000 | - | 45 467 | (46 000) | - | - | - | 99 467 | - |

10.3 Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | - | - | - |
| в том числе: | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | - | - | - |
| в том числе: | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | - | - | - |

ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС»

194044, Россия, г. Санкт-Петербург,
Б. Сампсониевский пр., д.61, корп. 2, лит. А, пом. Ц-2
Телефон: +7 (812) 313 95 65
Факс: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Сайт: www.aventelrus.com

«AVENTEL RUS» Ltd.

194044, Russia, Saint-Petersburg,
B. Sampsonievskiy pr., 61, korp. 2, lit. A, pom. C-2
Phone: +7 (812) 313 95 65
Fax: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Web site: www.aventelrus.com

XI. Дебиторская задолженность и кредиторская задолженность

11.1 Показатель строки 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г составляет 1 842 378 тыс.руб.

11.2 В соответствии с Рекомендациями БМЦ № Р-29/2013-КпР авансы выданные отражаются в балансе за минусом НДС, принятого к вычету по авансам выданным и учтенного на счете 76.ВА.

11.3 Согласно учетной политики Общества в случае, если выданный аванс является сомнительной задолженностью, то резерв на такую задолженность создается с учетом НДС. При этом НДС, предъявленный к вычету с аванса, подлежит восстановлению и указывается в составе прочей кредиторской задолженности как сумма налога, подлежащего уплате в случае, если задолженность будет признана безнадежной или погашена.

11.4 Структура и величина дебиторской задолженности на 31.12.2025:

| № п/п | Наименование показателя | Учтенная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам | НДС, с авансов выданных | Балансовая задолженность |
|----------|--|-------------------------------|---|-------------------------|--------------------------|
| 1 | Краткосрочная дебиторская задолженность всего, в т.ч. | | | | 1 842 378 |
| 1.1 | Расчеты с покупателями | 1 047 753 | (2 690) | | 1 045 063 |
| 1.2 | Авансы выданные | 734 146 | (846) | (52 457) | 680 843 |
| 1.4 | Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 110 082 | (1 505) | | 108 577 |
| 1.5 | Расходы будущих периодов | 520 | | | 520 |
| 1.6 | Сальдо по ЕНС | 4 787 | | | 4 787 |
| 1.7 | Расчеты по налогам и сборам | 2 272 | | | 2 272 |
| 1.8 | Расчеты с подотчетными лицами | 214 | | | 214 |
| 1.9 | Расчеты с персоналом по прочим операциям | 102 | | | 102 |

11.5 Показатель строки 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г составляет 878 268 тыс.руб.

11.6 В соответствии с Рекомендациями БМЦ № Р-29/2013-КпР авансы полученные отражаются в балансе за минусом НДС, уплаченного в бюджет по авансам полученным и учтенного на счете 76АВ

11.7 Структура и величина кредиторской задолженности на 31.12.2025:

| № п/п | Наименование показателя | Учтенная по условиям договора | Из нее просроченная задолженность | НДС, уплаченный с авансов полученных | Балансовая задолженность |
|----------|---|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|
| 1 | Краткосрочная кредиторская задолженность всего, в т.ч. | 893 792 | | (15 524) | 878 268 |
| 1.1 | Расчеты с поставщиками | 748 547 | | | 748 547 |
| 1.2 | Авансы полученные | 122 646 | | (15 524) | 107 122 |
| 1.3 | Расчеты по платежам в бюджет | 6 835 | | | 6 835 |
| 1.4 | Прочие расчеты | 15 764 | | | 15 764 |
| 2 | Долгосрочная кредиторская задолженность всего | - | - | - | - |

ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС»

194044, Россия, г. Санкт-Петербург,
Б. Сампсониевский пр., д.61, корп. 2, лит. А, пом. Ц-2
Телефон: +7 (812) 313 95 65
Факс: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Сайт: www.aventelrus.com

«AVENTEL RUS» Ltd.

194044, Russia, Saint-Petersburg,
B. Sampsonievskiy pr., 61, corp. 2, lit. A, pom. C-2
Phone: +7 (812) 313 95 65
Fax: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Web site: www.aventelrus.com

11.8 Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс.руб.):

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | | |
|--|-----------|-------------------------------|---|---|--|--------------------|-----------------|------------------------|---|---|---|-------------------------------|---|
| | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление | | выбыло | | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | Начислен резерв | восстановление резерва | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | за 2025г. | 1 381 663 | (27 069) | 1 677 766 | - | (1 212 010) | (3 447) | 25 475 | - | - | - | 1 847 419 | (5 041) |
| | за 2024г. | 896 017 | (25 435) | 1 212 664 | - | (717 202) | (1 730) | 96 | - | (9 816) | - | 1 381 663 | (27 069) |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | за 2025г. | 857 424 | (25 460) | 954 152 | - | (763 823) | (2 690) | 25 460 | - | - | - | 1 047 753 | (2 690) |
| | за 2024г. | 561 878 | (23 747) | 771 538 | - | (475 992) | (1 713) | - | - | - | - | 857 424 | (25 460) |
| Авансы выданные | за 2025г. | 448 069 | (106) | 667 121 | - | (433 501) | (755) | 15 | - | - | - | 681 689 | (846) |
| | за 2024г. | 252 813 | (89) | 406 067 | - | (210 811) | (17) | - | - | - | - | 448 069 | (106) |
| Прочая | за 2025г. | 74 634 | (1 503) | 56 493 | - | (13 150) | (2) | - | - | - | - | 117 977 | (1 505) |
| | за 2024г. | 81 326 | (1 599) | 33 522 | - | (30 399) | - | 96 | - | (9 816) | - | 74 634 | (1 503) |
| РБП на оплату труда | За 2025 | 1 536 | - | - | - | (1 536) | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 | - | - | 1 536 | - | - | - | - | - | - | - | 1 536 | - |
| Итого | за 2025г. | 1 381 663 | (27 069) | 1 677 766 | - | (1 212 010) | (3 447) | 25 475 | - | - | - | 1 847 419 | (5 041) |
| | за 2024г. | 896 017 | (25 435) | 1 212 664 | - | (717 202) | - | (1 634) | - | (9 816) | - | 1 847 419 | (5 041) |

ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС»

194044, Россия, г. Санкт-Петербург,
Б. Сампсониевский пр., д.61, корп. 2, лит. А, пом. Ц-2
Телефон: +7 (812) 313 95 65
Факс: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Сайт: www.aventelrus.com

«AVENTEL RUS» Ltd.

194044, Russia, Saint-Petersburg,
B. Sampsonievskiy pr., 61, korp. 2, lit. A, pom. C-2
Phone: +7 (812) 313 95 65
Fax: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Web site: www.aventelrus.com

11.9 Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | | На 31 декабря 2024 г. | | На 31 декабря 2023 г. | |
|--|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5 041 | - | 25 435 | - | 25 435 | - |
| в том числе: | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 2 690 | - | 25 401 | - | 23 747 | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 846 | - | 163 | - | 89 | - |
| прочая | 1 505 | - | 1 505 | - | 1 599 | - |

11.10. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | Остаток на конец периода | Балансовая стоимость | |
|---|-----------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|---|---|--------------------------|----------------------|---|
| | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | | | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность |
| | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | за 2025г. | 13 019 | 60 172 | | | | | | 73 191 | | |
| | за 2024г. | 26 925 | 18 674 | | | (10 764) | | (21 816) | 13 019 | | |
| в том числе: прочая | за 2025г. | 13 019 | 60 172 | | | | | | 73 191 | | |
| | за 2023г. | 20 925 | 18 674 | | | (4 764) | | (21 816) | 13 019 | | |
| займы | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | за 2024г. | 6 000 | - | - | (6 000) | - | - | - | - | | |

ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС»

194044, Россия, г. Санкт-Петербург,
Б. Сампсониевский пр., д.61, корп. 2, лит. А, пом. Ц-2
Телефон: +7 (812) 313 95 65
Факс: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Сайт: www.aventelrus.com

«AVENTEL RUS» Ltd.

194044, Russia, Saint-Petersburg,
B. Sampsonievskiy pr., 61, korp. 2, lit. A, pom. C-2
Phone: +7 (812) 313 95 65
Fax: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Web site: www.aventelrus.com

| | | | | | | | | | | |
|--|-----------|---------|---------|--------|-----------|---|--------|-------|---------|---------|
| Краткосрочная кредиторская задолженность всего | за 2025г. | 524 660 | 864 292 | - | (492 672) | - | - | - | 896 280 | |
| | за 2024г. | 400 702 | 417 431 | - | (322 524) | | 21 816 | 9 816 | 527 240 | 524 660 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | за 2025г. | 317 281 | 755 840 | | (308 836) | | - | - | 764 285 | |
| | за 2024г. | 153 871 | 258 313 | - | (94 903) | - | | | 317 281 | |
| авансы полученные | за 2025г. | 164 007 | 107 079 | | (163 965) | | | | 107 122 | |
| | за 2024г. | 162 837 | 158 473 | - | (157 303) | - | - | - | 164 007 | |
| расчеты по налогам и взносам | за 2025г. | 20 997 | 1 373 | | (15 536) | | | | 6 835 | |
| | за 2024г. | 63 872 | 68 | - | (52 759) | | - | 9 816 | 20 997 | |
| прочая | за 2025г. | 22 374 | | | (4 336) | | | | 18 038 | |
| | за 2024г. | 20 122 | 577 | - | (17 560) | | 21 816 | - | 24 955 | 22 374 |
| Заемные средства, в т.ч. | за 2025 | 338 395 | 121 049 | 364 | 232 253 | | | | 227 555 | |
| | за 2024 | 77 597 | 778 152 | 64 888 | (536 443) | | | | 338 395 | |
| кредиты | за 2025г. | 232 150 | 40 049 | 96 | (232 150) | - | - | - | 40 145 | |
| | за 2024г. | - | 747 142 | 5 086 | (520 078) | - | - | - | 232 150 | |
| займы | за 2025г. | 106 245 | 81 000 | 268 | (103) | | | | 187 410 | |
| | за 2024г. | 77 597 | 31 010 | 14 002 | (16 365) | - | - | - | 106 245 | |

11.11 Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | - | - | - |
| в том числе: | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | - | - | - |
| прочая задолженность | - | - | - |

ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС»

194044, Россия, г. Санкт-Петербург,
Б. Сампсониевский пр., д.61, корп. 2, лит. А, пом. Ц-2
Телефон: +7 (812) 313 95 65
Факс: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Сайт: www.aventelrus.com

«AVENTEL RUS» Ltd.

194044, Russia, Saint-Petersburg,
B. Sampsonievskiy pr., 61, corp. 2, lit. A, pom. C-2
Phone: +7 (812) 313 95 65
Fax: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Web site: www.aventelrus.com

XII. Кредиты и займы

12.1 В соответствии с принятой учетной политикой Общества начисление процентов по полученным кредитам и займам производится ежемесячно в соответствии с порядком, установленным в договоре. Начисленные проценты по полученным кредитам и займам относятся к прочим расходам за исключением той части процентов, которая подлежит включению в стоимость инвестиционных активов.

12.2 При формировании бухгалтерской отчетности задолженность по кредитам и займам распределяется на краткосрочную и долгосрочную в зависимости от оставшегося срока погашения основного долга. Задолженность по займам до востребования относится к краткосрочной задолженности.

12.3 Структура наличия и изменения величины обязательств по кредитам и займам по состоянию на 31.12.2025:

| № п/п | Наименование показателя | Период | Сумма на начало года | Получено | Причитающиеся проценты | Погашено | Признано долгосрочным | Сумма на конец года |
|-------|-----------------------------------|--------|----------------------|----------|------------------------|-----------|-----------------------|---------------------|
| 1 | Краткосрочные кредиты (овердрафт) | 2025 | | 40 049 | 96 | | | 40 145 |
| | | 2024 | - | 516 014 | 2 166 | (518 180) | | - |
| 2 | Краткосрочные кредиты | 2025 | 232 149 | - | - | (232 149) | | - |
| | | 2024 | - | 231 128 | 2 920 | (1 899) | | 232 149 |
| 3 | Краткосрочные займы | 2025 | 106 245 | 81 000 | 268 | (103) | | 187 410 |
| | | 2024 | 77 597 | 31 010 | 14 002 | (16 364) | | 106 245 |
| 4 | Долгосрочные займы | 2025 | - | - | - | - | - | - |
| | | 2024 | 6 000 | - | - | 6 000 | - | - |

12.4 Структура величины обязательств по кредитам и займам по срокам погашения:

| № п/п | Наименование показателя | Сумма |
|-------|-----------------------------------|---------|
| 1. | Кредиты, в т.ч.: | 40 145 |
| 1.1 | Со сроком погашения до 12 месяцев | 40 145 |
| 1.2 | Со сроком погашения до 3 лет | - |
| 1.3 | Со сроком погашения до 5 лет | - |
| 1.4 | Со сроком погашения свыше 5 лет | - |
| 2. | Займы, в т.ч.: | 187 410 |
| 2.1 | Со сроком погашения до 12 месяцев | 187 410 |
| 2.2 | Со сроком погашения до 3 лет | - |
| 2.3 | Со сроком погашения до 5 лет | - |
| 2.4 | Со сроком погашения свыше 5 лет | - |

XIII. Доходы и расходы

13.1 Выручка от реализации товаров признается по мере отгрузки

13.2 Выручка от оказания услуг признается по мере оказания услуг

13.3 Работы и услуги с длительным циклом, выручка по которым определяется по мере готовности, не выполнялись

13.4 Выручка, оплачиваемая не денежными средствами, отсутствует

13.5 В состав расходов на продажу (коммерческих расходов) включаются расходы по операционной деятельности организации, а также транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением товаров. При этом ТЗР учитываются пропорционально стоимости проданных за период товаров.

13.6 Структура расходов Общества по статьям затрат:

ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС»

194044, Россия, г. Санкт-Петербург,
Б. Сампсониевский пр., д.61, корп. 2, лит. А, пом. Ц-2
Телефон: +7 (812) 313 95 65
Факс: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Сайт: www.aventelrus.com

«AVENTEL RUS» Ltd.

194044, Russia, Saint-Petersburg,
B. Sampsonievskiy pr., 61, korp. 2, lit. A, pom. C-2
Phone: +7 (812) 313 95 65
Fax: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Web site: www.aventelrus.com

| № п/п | Наименование показателя | 2025 г | 2024 г |
|--|---|----------------|----------------|
| 1 | Расходы на оплату труда | 493 026 | 347 460 |
| 2 | Отчисления на социальные нужды | 94 504 | 68 960 |
| 3 | Амортизация | 27 830 | 24 770 |
| 4 | Аренда | 7 455 | 5 065 |
| 5 | Материальные расходы | 7 175 | 3 907 |
| 6 | Транспортные расходы | 219 474 | 268 479 |
| | <i>в т.ч. транспортно-заготовительные расходы</i> | <i>155 164</i> | <i>149 597</i> |
| 7 | Прочие расходы | 58 577 | 61 838 |
| | Ремонт ОС | 21 866 | |
| Итого расходов по операционной деятельности (строка 2210) | | 929 907 | 851 305 |

| | | | |
|---|---|------------------|------------------|
| 8 | Управленческие расходы | - | - |
| 9 | Фактическая себестоимость проданных товаров | 5 273 102 | 4 175 784 |
| Итого расходов по обычным видам деятельности | | 6 203 009 | 4 956 263 |

13.7 Информация о курсовых разницеах:

| № п/п | Наименование показателя | 2025 г | 2024 г |
|-------|--|-----------------|----------|
| 1 | Курсовые разницеа по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, <i>в том числе:</i> | | 2 709 |
| | <i>положительные</i> | 40 028 | 22 677 |
| | <i>отрицательные</i> | (30 742) | (19 968) |
| 2 | Курсовые разницеа по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, <i>в том числе:</i> | | (1 207) |
| | <i>положительные</i> | 54 386 | 67 263 |
| | <i>отрицательные</i> | (92 783) | (68 470) |
| | Сальдо | (29 111) | |

Курсовые разницеа отражены в бухгалтерском балансе свернуто в том числе по строке 2350 бухгалтерского баланса.

13.8 В соответствии с учетной политикой курсовые разницеа в отчете о финансовых результатах отражаются развернуто

13.9 Официальные курсы иностранных валют к рублю на отчетную дату:

31.12.25

USD: 78,2267

EUR: 92,0938

CNY: 11,1592

31.12.24

USD: 101,6797

EUR: 106,1028

CNY: 13,4272

XIV. Условные и оценочные обязательства и резервы

14.1 Учет оценочных и условных обязательств, условных активов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 03.12.2010 № 167н

14.2 Общество признает оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работникам и выплату вознаграждения по итогам года. Суммы для расчета резерва по отпускам на конец отчетного года определяются по каждому работнику отдельно, исходя из числа дней неиспользованного отпуска, умноженного на средний дневной заработок за день плюс отчисления во внебюджетные фонды, складывающихся из фиксированных взносов и взносов от

ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС»

194044, Россия, г. Санкт-Петербург,
Б. Сампсониевский пр., д.61, корп. 2, лит. А, пом. Ц-2
Телефон: +7 (812) 313 95 65
Факс: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Сайт: www.aventelrus.com

«AVENTEL RUS» Ltd.

194044, Russia, Saint-Petersburg,
B. Sampsonievskiy pr., 61, korp. 2, lit. A, pom. C-2
Phone: +7 (812) 313 95 65
Fax: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Web site: www.aventelrus.com

несчастных случаев на производстве. Сумма для расчета резерва выплаты вознаграждения по итогам года определяется по каждому сотруднику исходя из фактически причитающейся суммы вознаграждения плюс отчисления во внебюджетные фонды

14.3 Информация об изменении оценочных обязательств:

| Наименование показателя | Остаток на 01.01.2025 | Начислено | Использовано | Списано как избыточная сумма | Остаток на 31.12.2025 |
|---|-----------------------|-----------|--------------|------------------------------|-----------------------|
| Оценочные обязательства всего: | 101 219 | 75 033 | (42 421) | | 129 758 |
| Резерв на оплату отпусков | 85 120 | 70 237 | (30 395) | | 124 962 |
| Резерв на выплату вознаграждения по итогам года | 7 922 | 4 796 | (3 849) | (4 073) | 4 796 |
| Резерв предстоящих расходов | 8 177 | | (8 177) | | |
| Наименование показателя | Остаток на 01.01.2024 | Начислено | Использовано | Списано как избыточная сумма | Остаток на 31.12.2024 |
| Оценочные обязательства всего: | 81 081 | | | | 101 219 |
| Резерв на оплату отпусков | 77 940 | 30 383 | (23 203) | | 85 120 |
| Резерв на выплату вознаграждения по итогам года | 3 142 | 7 922 | (3 142) | | 7 922 |
| Резерв предстоящих расходов | | 8 177 | | | 8 177 |

14.4 По состоянию на 31.12.2025 в соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н) Обществом сформирован резерв по сомнительным долгам в размере 5 042 тыс.руб.

14.5 Информация об изменении резерва по сомнительным долгам:

| Наименование показателя | Сумма резерва на 01.01.2024 | Изменение резерва за период | | | | Сумма резерва на 31.12.2024 |
|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------|--------------------------|---------------|-----------------------------|
| | | поступило | выбыло | | | |
| | | | погашено | списано на фин.результат | восстановлено | |
| Дебиторская задолженность | 27 069 | 3 447 | (57) | (25 417) | - | 5 042 |

14.6 По состоянию на отчетную дату у Общества отсутствует информация о иных фактах хозяйственной деятельности, предполагающих возникновение у Общества условных обязательств или условных активов

XV. Отложенные налоговые активы и обязательства

15.1 Учет отложенных активов и обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» с учетом изменений, внесенных приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н.

15.2 Организация применяет балансовый метод учета расчетов по налогу на прибыль.

15.3 В соответствии с учетной политикой организации информация о временных разницах формируется непосредственно на счетах бухгалтерского учета по каждой операции в разрезе видов активов и обязательств. Она и ОНО определяется как произведение сальдо временных разниц на отчетную дату по виду актива (обязательства) и текущей ставки налога.

15.4 В соответствии с учетной политикой организации величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, исходя из величины условного расхода (дохода), скорректированной

ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС»

194044, Россия, г. Санкт-Петербург,
Б. Сампсониевский пр., д.61, корп. 2, лит. А, пом. Ц-2
Телефон: +7 (812) 313 95 65
Факс: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Сайт: www.aventelrus.com

«AVENTEL RUS» Ltd.

194044, Russia, Saint-Petersburg,
B. Sampsonievskiy pr., 61, korp. 2, lit. A, pom. C-2
Phone: +7 (812) 313 95 65
Fax: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Web site: www.aventelrus.com

на суммы ПНР (ПНД), увеличения или уменьшения ОНА и ОНО отчетного периода, с использованием записи в бухгалтерском учете Дебет 68.04.2 Кредит 68.04.1. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

15.5 В соответствии с учетной политикой организации учет постоянных налоговых разниц ведется сальдировано без аналитического учета по видам активов и обязательств. Суммы ПНД и ПНР рассчитываются как произведение оборота постоянных разниц по счету 99.01.1 «Прибыли и убытки» и текущей ставки налога на прибыль с использованием записи в бухгалтерском учете Дебет 99.02.3 Кредит 68.04.2 или Дебет 68.04.2 Кредит 99.02.3.

15.6 Показатель чистой прибыли за отчетный период определяется путем уменьшения прибыли до налогообложения на величину расхода по налогу на прибыль

15.7 Информация о возникших (погашенных) временных разницах, повлиявших на формирование отложенного налога на прибыль:

| Наименование | Признано | | Погашено | | Эффект изменения (руб.) |
|---|--------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|
| | Сумма (руб.) | ОНА/ОНО (руб.) | Сумма (руб.) | ОНА/ОНО (руб.) | |
| Вычитаемые временные разницы: | 73 873 537,46 | 14 773 507,48 | 20 789 297,28 | (4 152 459,45) | 6 477 550,95 |
| - доходы будущих периодов | - | - | (26 898,88) | (6 724,72) | (6 724,72) |
| - по оценочным обязательствам | 75 032 637,13 | 18 758 159,28 | (46 493 400,02) | (11 623 350,01) | 7 134 809,28 |
| -Резервы сомнительных долгов | 3 446 723,06 | 861 680,77 | (25 474 014,82) | (6 368 503,71) | (5 506 822,95) |
| -Арендные обязательства | 35 775 249,59 | 8 943 812,40 | | | 8 943 812,40 |
| -Расходы будущих периодов | 73 589 654,60 | 18 397 413,65 | (92 771 296,84) | (23 192 824,21) | (4 795 410,56) |
| -Товары | 2 831 550,00 | 707 887,50 | | | 707 887,5 |
| Налогооблагаемые временные разницы: | 39 533 977,86 | 7 906 795,57 | 24 387 575,92 | (4 877 975,24) | 5 530 812,02 |
| - внеоборотные активы | | | | | |
| - доходы будущих периодов | 49 959 148,21 | 12 489 787,05 | (62 301 595,86) | (15 575 398,97) | (3 085 611,92) |
| - по основным средствам, в т.ч. лизингового имущества | 25 540 486,26 | 6 385 121,57 | | | 6 385 121,57 |
| -Нематериальные активы | 31 650,00 | 7 912,5 | 19 649,66 | (4 912,42) | 3 000,09 |
| -Проценты по обязательствам | 8 913 209,12 | 2 228 302,28 | | | 2 228 302,28 |
| Отложенный налог на прибыль: | (6 477 551,09-5 530 812,16) = | | | | 946 738,93 |

15.8 Признание ОНА в отчетном периоде связано (с учетом изменения налоговой ставки на прибыль):

- с начислением в бухгалтерском учете оценочного обязательства на сумму резерва ежегодных отпусков, вознаграждения по итогам работы за год и иных предстоящих расходов. В налоговом учете резервы не начисляются.
- с превышением суммы доходов в налоговом учете над доходами, отраженным в бухгалтерском учете, на сумму безвозмездно полученного в отчетном периоде имущества. Данная временная разница обусловлена разными правилами признания доходов в налоговом и бухгалтерском учете по данным операциям.
- с начислением в бухгалтерском учете оценочного обязательства на сумму резерва по сомнительной задолженности. В налоговом учете резервы не начисляются.
- С возникновением арендных обязательств (ППА) основных средств без права последующего выкупа, согласно ФСБУ 25/2018. В налоговом учете не начисляется.
- С изменением порядка признания отрицательных курсовых разниц, возникающих при переоценке требований и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте с 01.01.2023 (Федеральный закон от 26.03.2022 № 67-ФЗ) Отрицательные курсовые разницы на отчетную дату учитываются только в бухгалтерском учете.

ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС»

194044, Россия, г. Санкт-Петербург,
Б. Сампсониевский пр., д.61, корп. 2, лит. А, пом. Ц-2
Телефон: +7 (812) 313 95 65
Факс: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Сайт: www.aventelrus.com

«AVENTEL RUS» Ltd.

194044, Russia, Saint-Petersburg,
B. Sampsonievskiy pr., 61, korp. 2, lit. A, pom. C-2
Phone: +7 (812) 313 95 65
Fax: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Web site: www.aventelrus.com

Погашение ОНА в отчетном периоде связано:

1. с признанием дохода в БУ со стоимости безвозмездно полученного имущества в связи с его реализацией или списанием по результатам инвентаризации.
2. с начислением отпускных выплат за счет ранее сформированного резерва.
3. с погашением ранее начисленного в бухгалтерском учете резерва сомнительных долгов по результатам инвентаризации.
4. с отражением амортизации в бухгалтерском учете арендованного имущества, учитываемого на балансе как ППА.
5. с признанием сумм начисленных отрицательных курсовых разниц в налоговом учете, ранее начисленных в бухгалтерском учете.

Признание ОНО в отчетном периоде связано (с учетом изменения налоговой ставки на прибыль):

1. с изменением порядка признания положительных курсовых разниц, возникающих при переоценке требований и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте с 01.01.2022 (Федеральный закон от 26.03.2022 № 67-ФЗ) Положительные курсовые разницы на отчетную дату учитываются только в бухгалтерском учете.
2. с разными способами отражения в расходах в налоговом и бухгалтерском учете стоимости основных средств, признаваемых в налоговом учете не амортизируемым имуществом. Стоимость таких основных средств в налоговом учете признается единовременно в расходах текущего отчетного периода, а в бухгалтерском учете амортизируется в течение срока полезного использования.
3. с отражением в бухгалтерском учете процентов за право пользования активом по ставке дисконтирования, согласно ФСБУ 25/2018.
4. с разными сроками полезного использования НМА в налоговом и бухгалтерском учете

Погашение ОНО в отчетном периоде связано:

1. с признанием сумм начисленных положительных курсовых разниц в налоговом учете, ранее начисленных в бухгалтерском учете.
2. с начислением амортизации по объектам, признанным НМА только в бухгалтерском учете.

15.9 Операции, доходы и расходы по которым не включаются в чистую прибыль, но формируют совокупный финансовый результат, в отчетном периоде:

- 14 885 руб 50 коп. в связи со списанием убытка за счет ранее начисленного резерва.

ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС»

194044, Россия, г. Санкт-Петербург,
 Б. Сампсониевский пр., д.61, корп. 2, лит. А, пом. Ц-2
 Телефон: +7 (812) 313 95 65
 Факс: +7 (812) 313 95 66
 E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
 Сайт: www.aventelrus.com

«AVENTEL RUS» Ltd.

194044, Russia, Saint-Petersburg,
 B. Sampsonievskiy pr., 61, korp. 2, lit. A, pom. C-2
 Phone: +7 (812) 313 95 65
 Fax: +7 (812) 313 95 66
 E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
 Web site: www.aventelrus.com

15.11 Информация о величинах, объясняющих взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения (руб.):

| | | |
|---|---|----------------|
| А | Прибыль до налогообложения | 11 501 953,55 |
| | Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 | |
| Б | Отложенный налоговый актив на начало периода | 52 379 639,87 |
| | Сальдо на начало периода по дебету счета 09 | |
| В | Отложенное налоговое обязательство на начало периода | 20 920 211,17 |
| | Сальдо на начало периода по кредиту счета 77 | |
| Г | Отложенный налоговый актив на конец периода** | 58 857 190,96 |
| | Сальдо на конец периода по дебету счета 09 | |
| Д | Отложенное налоговое обязательство на конец периода** | 26 451 023,33 |
| | Сальдо на конец периода по кредиту счета 77 | |
| Е | Постоянная разница за период | 48 635 786,30 |
| | Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц) | |
| 1 | Отложенный налог на начало периода | 31 459 428,70 |
| | (Б) - (В) | |
| 2 | Отложенный налог на конец периода | 32 406 167,63 |
| | (Г) - (Д) | |
| 3 | Отложенный налог за отчетный период | 946 738,93 |
| | (2) - (1) | |
| 4 | Текущий налог на прибыль | -15 984 895,00 |
| | Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус") | |
| 5 | Расход по налогу за отчетный период | -15 038 156,07 |
| | (3) + (4) | |
| 6 | Условный расход по налогу | -2 875 488,39 |
| | - (А) * 25% | |
| 7 | Постоянный налоговый расход | -12 158 946,58 |
| | - (Е) * 25% | |
| 8 | Чистая прибыль | -3 536 202,52 |
| | (А) + (5) | |

ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС»

194044, Россия, г. Санкт-Петербург,
Б. Сампсониевский пр., д.61, корп. 2, лит. А, пом. Ц-2
Телефон: +7 (812) 313 95 65
Факс: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Сайт: www.aventelrus.com

«AVENTEL RUS» Ltd.

194044, Russia, Saint-Petersburg,
B. Sampsonievskiy pr., 61, korp. 2, lit. A, pom. C-2
Phone: +7 (812) 313 95 65
Fax: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Web site: www.aventelrus.com

XVI. Расчет стоимости чистых активов

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Активы | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | 671 | 527 | 289 |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | | - | - |
| Основные средства | 1150 | 188 368 | 132 369 | 142 250 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | | - | - |
| Финансовые вложения долгосрочные | 1170 | | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 58 857 | 52 380 | 31 283 |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | 9 741 | 2 842 | 951 |
| Запасы | 1210 | 338 567 | 655 062 | 354 647 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 340 | 1 656 | 1 353 |
| Дебиторская задолженность* | 1230 | 1 842 378 | 1 361 264 | 870 583 |
| Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | 304 567 | 99 467 | 100 000 |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 170 873 | 287 851 | 470 100 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 1 016 | 6 | 238 |
| ИТОГО активы | - | 2 915 378 | 2 593 424 | 1 971 694 |
| Пассивы | | | | |
| Заемные средства долгосрочные | 1410 | | - | 6 000 |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 26 451 | 20 920 | 13 708 |
| Оценочные обязательства долгосрочные | 1430 | | - | - |
| Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | 42 638 | 11 972 | 19 922 |
| Заемные средства краткосрочные | 1510 | 227 555 | 338 395 | 77 597 |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 896 280 | 502 844 | 382 271 |
| Доходы будущих периодов ** | 1530 | - | - | - |
| Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | 129 758 | 101 219 | 81 081 |
| Прочие обязательства краткосрочные | 1550 | - | 21 816 | 16 067 |
| ИТОГО пассивы | - | 1 322 682 | 997 166 | 596 647 |
| Стоимость чистых активов | - | 1 592 696 | 1 596 258 | 1 375 047 |

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС»

194044, Россия, г. Санкт-Петербург,
Б. Сампсониевский пр., д.61, корп. 2, лит. А, пом. Ц-2
Телефон: +7 (812) 313 95 65
Факс: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Сайт: www.aventelrus.com

«AVENTEL RUS» Ltd.

194044, Russia, Saint-Petersburg,
B. Sampsonievskiy pr., 61, korp. 2, lit. A, pom. C-2
Phone: +7 (812) 313 95 65
Fax: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Web site: www.aventelrus.com

XVII. Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

| Наименование показателя | Код строки | Сумма до корректировки | Корректировка | Сумма после корректировки |
|--|------------|------------------------|---------------|---------------------------|
| На 31 декабря 2023 г. | | | | |
| АКТИВ | | | | |
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | 191 | 98 | 289 |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 142 250 | - | 142 250 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 31 263 | 20 | 31 283 |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | 1 297 | (346) | 951 |
| Итого по разделу I | 1100 | 175 001 | (228) | 174 773 |
| II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| Запасы | 1210 | 354 647 | - | 354 647 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 1 353 | - | 1 353 |
| Дебиторская задолженность | 1230 | 1 353 | - | 1 353 |
| Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 100 000 | - | 100 000 |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 470 100 | - | 470 100 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 238 | - | 238 |
| Итого по разделу II | 1200 | 1 796 921 | - | 1 796 921 |
| БАЛАНС | 1600 | 1 971 694 | (228) | 1 971 694 |
| ПАССИВ | | | | |
| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 760 | - | 760 |
| Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| Резервный капитал | 1360 | 114 | - | 114 |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 1 374 404 | (248) | 1 374 156 |
| Итого по разделу III | 1300 | 1 375 278 | (248) | 1 375 030 |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| Заемные средства | 1410 | 6 000 | - | 6 000 |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 13 688 | 20 | 13 708 |
| Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства | 1450 | 19 922 | - | 19 922 |
| Итого по разделу IV | 1400 | 39 650 | 20 | 39 630 |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| Заемные средства | 1510 | 382 271 | - | 382 271 |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 381 596 | - | 381 596 |
| Доходы будущих периодов | 1530 | 17 | - | 17 |
| Оценочные обязательства | 1540 | 81 081 | - | 81 081 |
| Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| Итого по разделу V | 1500 | 557 034 | - | 557 034 |
| БАЛАНС | 1700 | 1 971 922 | (228) | 1 971 694 |

ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС»

194044, Россия, г. Санкт-Петербург,
Б. Сампсониевский пр., д.61, корп. 2, лит. А, пом. Ц-2
Телефон: +7 (812) 313 95 65
Факс: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Сайт: www.aventelrus.com

«AVENTEL RUS» Ltd.

194044, Russia, Saint-Petersburg,
B. Sampsonievskiy pr., 61, korp. 2, lit. A, pom. C-2
Phone: +7 (812) 313 95 65
Fax: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Web site: www.aventelrus.com

XVIII. Информация о связанных сторонах

| Связанные стороны | | | | Основания, в силу которых сторона является связанной | Дата наступления оснований, в силу которого сторона является связанной | Данные за 2025 год | | | |
|---|--|--|---|--|--|---|--|--|------------------------|
| Полное и сокращенное наименование юридического лица | Место нахождения юридического лица (из устава) | Фактическое место нахождения (почтовый адрес) юридического лица | ОГРН, ИНН юридического лица | | | Виды операций со связанными сторонами | Объем операций каждого вида | Условия и сроки завершения расчетов | Сальдо на 31.12.2025 |
| Ф.И.О. физического лица | Гражданство физического лица | Место жительства физического лица | Наименование, серия и номер документа, удостоверяющего личность | | | | | | |
| ООО «АВЕНТЕЛЬ» | Санкт-Петербург г, Ташкентская ул, дом 1, литер А, помещение 20Н | Санкт-Петербург г, Ташкентская ул, дом 1, литер А, помещение 20Н | ОГРН 1157847304680, ИНН 7810380071 | Общий учредитель | 10.02.2015 | Купля-Продажа товаров Поставщик: Покупатель: | 330 683,00 245 212,00 | Согласно договору 31.12.2026 оплата денежными средствами | 40 863,00 63 339,00 |
| AVENTEL FRANCE SAS | Paris, France , 88, avenue des Ternes | Paris, France , 88, avenue des Ternes | FR60434179388 | Учредитель | 26.01.2009 | Купля-Продажа товаров Поставщик: | 71 891,00 | Согласно договору 31.12.2026 оплата денежными средствами | 29 771,00 |
| AVENTEL KZ | Республика Казахстан, г. Астана, район Есиль, проспект Кабанбай Батыр, здание 6/1, офис 72/2-1 | Республика Казахстан, г. Астана, район Есиль, проспект Кабанбай Батыр, здание 6/1, офис 72/2-1 | 150240011597 | Общий учредитель | 01.09.2015 | Купля-Продажа товаров Покупатель: | 501 243,00 10 566,00 | Согласно договору 31.12.2026 оплата денежными средствами | -119 336 8 899,00 |
| Бузынин Борис Юрьевич | РФ | РОССИЯ, 194355, Санкт-Петербург г, ул Композиторов, д. 19, кв.308 | 780206268467 | Учредитель | 26.01.2009 | Дивиденды Займы выданные Проценты по займам Краткосрочные вознаграждения | -14 400,00 9 895,00 52 961,93 45 779,00 | Согласно договору 31.12.2025 Проценты ежеквартально денежными средствами | 21 680,00 99 467 |
| Бузынин Юрий Борисович | РФ | РОССИЯ, 194355, Санкт-Петербург г, ул Композиторов, д. 19, кв.308 | 780226284474 | Управленческий персонал | | Займы Проценты по займам (в т.ч.НДФЛ) Краткосрочные вознаграждения | 34000,00 -23 863,00 122 279,00 | До востребования . Проценты ежеквартально денежными средствами | 140 000,00 -142,00 |
| ИП Бузынин Борис Юрьевич | РФ | РОССИЯ, 194355, Санкт-Петербург г, ул Композиторов, д. 19, кв.308 | 780226284474 | Учредитель | 28.12.2012 | Поставщик услуг | 30 440,00 | Согласно договору. Авансом до 20 числа текущего месяца | 141,00 |

ных сто

ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС»

194044, Россия, г. Санкт-Петербург,
Б. Сампсониевский пр., д.61, корп. 2, лит. А, пом. Ц-2
Телефон: +7 (812) 313 95 65
Факс: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Сайт: www.aventelrus.com

«AVENTEL RUS» Ltd.

194044, Russia, Saint-Petersburg,
B. Sampsonievskiy pr., 61, korp. 2, lit. A, pom. C-2
Phone: +7 (812) 313 95 65
Fax: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Web site: www.aventelrus.com

17.1 Вознаграждения основному управленческому персоналу:

| №пп | ФИО | Должность | Краткосрочные вознаграждения | | | | | | Долгосрочные вознаграждения |
|-----|----------------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------------|-----------|-----------|-----------------------------|
| | | | Заработная плата | Ежегодный оплачиваемый отпуск | Премияльные выплаты | Суточные, облагаемые НДФЛ | Взносы | НДФЛ | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| 1 | Бузынин Б.Ю. Гражданство - РФ | Генеральный директор | 38 568,61 | 7 104,61 | - | 105,62 | 7 522,43 | 8 698,78 | - |
| 2 | Бузынин Ю.Б. Гражданство - РФ | Исполнительный директор | 43 694,41 | 4 668,79 | 73 617,49 | 297,93 | 21 631,05 | 29 027,28 | - |

17.2 Конечным бенефициарами являются Бузынин Борис Юрьевич, все операции с ним раскрыты в таблицах выше и Д Акиланте Паскаль, являющийся с 22.04.2024 единоличным учредителем AVENTEL FRANCE SAS, владеющего 90% доли ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС». Операции непосредственно с Д Акиланте Паскалем отсутствуют.

17.3 Лицом ответственным за контроль (ЛОКУ) за финансово-хозяйственной деятельностью Организации и надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчетном периоде является Генеральный директор Бузынин Борис Юрьевич

XIX. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде и события после отчетной даты
18.1 Сведения об исправленных ошибках.

Существенные ошибки предшествующих периодов, выявленные и исправленные в текущем периоде, отсутствуют.

18.2 События после отчетной даты.

В 2025 г в связи со специальной военной операцией в Украине, предпринятой Российской Федерацией, Соединенные Штаты Америки, Европейский союз и некоторые другие страны продолжают вводить дополнительные жесткие санкции и ограничения в отношении Правительства РФ, крупных финансовых институтов, предприятий различных сфер деятельности и экспорта товаров на территорию РФ. В качестве ответной меры Правительством РФ предпринимается комплекс мер в сфере валютного контроля и в других областях законодательства. Наблюдаются скачки роста курса валют, сложности с поставками ключевых товаров, удорожание себестоимости товаров для перепродажи в связи с усложнением логистических цепочек.

Как следствие, следует ожидать, что российская экономика пострадает от уже введенных и потенциальных будущих санкций, что может негативным образом сказаться на операционной деятельности Общества. Однако количественно определить соответствующий финансовый эффект не представляется возможным.

Эти события повышают уровень неопределенности, присущей допущениям, сделанным при расчете оценочных значений, использованных в бухгалтерской отчетности, а также уровень риска при осуществлении хозяйственной деятельности в Российской Федерации. Однако Общество располагает достаточными ресурсами и достаточным запасом собственных средств. У руководства по-прежнему есть достаточные основания ожидать, что у Общества имеются необходимые ресурсы для продолжения деятельности в течение как минимум 12 месяцев и далее в обозримом будущем и что допущение о непрерывности деятельности остается обоснованным. Общество расценивает выше указанные обстоятельства как не корректирующие события после отчетной даты, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством. Руководство рассмотрело события и условия, которые могут вызвать существенную неопределенность в отношении продолжения деятельности и пришло к выводу, что Общество способно продолжать непрерывное функционирование в текущих условиях и существенная неопределенность, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, отсутствует.

Принимая во внимание текущие операционные и финансовые результаты Общества, а также имеющуюся в настоящее время общедоступную информацию, руководство не ожидает существенного отрицательного влияния на финансовое положение и финансовые результаты Общества в краткосрочной перспективе. Вместе с тем нельзя исключать возможности того, что дальнейшее ужесточение мер или неблагоприятное влияние таких мер на экономические условия, в которых Общество осуществляет свою деятельность, не окажут отрицательного влияния на

ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС»

194044, Россия, г. Санкт-Петербург,
Б. Сампсониевский пр., д.61, корп. 2, лит. А, пом. Ц-2
Телефон: +7 (812) 313 95 65
Факс: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Сайт: www.aventelrus.com

«AVENTEL RUS» Ltd.

194044, Russia, Saint-Petersburg,
B. Sampsonievskiy pr., 61, korp. 2, lit. A, pom. C-2
Phone: +7 (812) 313 95 65
Fax: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Web site: www.aventelrus.com

деятельность Общества в среднесрочной и долгосрочной перспективе. Кроме того, Общество анализирует возможные негативные сценарии развития ситуации и готово соответствующим образом адаптировать свои операционные планы.

Руководство продолжает внимательно следить за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере возникновения.

У Общества отсутствуют иные события после отчетной даты, которые оказывают влияние на финансовый результат за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 г, а также величину активов и обязательств Общества по состоянию на 01.01.2026 г.

XX. Особенности ведения деятельности в текущем отчетном периоде

19.1 В обществе нет сокращения численности персонала. Однако за 2025 г. получен незначительный убыток в размере - 3 536 тыс.руб., однако Общество обладает накопленными ресурсами для непрерывности деятельности в последующем году. Обществом предпринимаются все возможные действия для стабилизации финансового результата в будущих периодах.

XXI. Информация по рискам

20.1 Исходя из текущей геополитической ситуации в мире и с учетом мер, предпринятых организацией, таких как: изменение условий оплаты с большинством поставщиков на предоплату и сохранением условий по отсрочке платежей с покупателями у общества значительно выросла дебиторская задолженность и сумма заемных средств. Дебиторская задолженность находится под контролем. Просроченная дебиторская задолженность составляет менее 2% от общей суммы.

Рыночных, кредитных рисков, а также рисков ликвидности у Общества на текущий момент не выявлено.

XXII. Информация по сегментам и по прекращаемой деятельности

21.1 Общество не раскрывает информацию по отчетным сегментам в бухгалтерской отчетности

21.2 Деятельность, подлежащая прекращению и отражению в бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2025 г, у Общества отсутствует.

XXIII. Забалансовые счета

По состоянию на 31.12.2025 г обеспечения, выданные в форме поручительства третьим лицам по обязательствам других организаций, а также обеспечения обязательств, полученные Обществом, отсутствуют.

Имущество, переданное в залог, на отчетную дату также отсутствует.

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | - | - | - |
| Выданные - всего | - | - | - |

XXIV. Государственная помощь

| Наименование показателя | за 2025г. | за 2024г. |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| Получено бюджетных средств - всего | - | - |
| в том числе: | | |
| на текущие расходы | - | - |
| на вложения во внеоборотные активы | - | - |

| Бюджетные кредиты - всего | за 2025г. | - | - | - | - |
|---------------------------|-----------|---|---|---|---|
| | за 2024г. | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| | за 2025г. | - | - | - | - |
| | за 2024г. | - | - | - | - |

ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС»

194044, Россия, г. Санкт-Петербург,
Б. Сампсониевский пр., д.61, корп. 2, лит. А, пом. Ц-2
Телефон: +7 (812) 313 95 65
Факс: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Сайт: www.aventelrus.com

«AVENTEL RUS» Ltd.

194044, Russia, Saint-Petersburg,
B. Sampsonievskiy pr., 61, korp. 2, lit. A, pom. C-2
Phone: +7 (812) 313 95 65
Fax: +7 (812) 313 95 66
E-mail: aventelrus@aventelfrance.com
Web site: www.aventelrus.com

XXV. Суды

ООО «АВЕНТЕЛЬ РУС» выступает Истцом по следующим делам:

- об экономических спорах по административным правоотношениям, ответчик - ФАС России. Дело № А40-292241/2024.
- об экономических спорах, ответчик «Гродненский стеклозавод Филиал «Елизово». Дело № А56-78255/2025

Генеральный директор
20.03.2026г.

Бузынин Б.Ю.