

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Хеттих РУС»

за 2025 год

1. Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью «Хеттих РУС», ИНН 5035012687, Московская область, г. Балашиха, мкр. Железнодорожный, ул. Автозаводская, д.52. зарегистрировано 20.12.2001г., о чем в единый государственный реестр юридических лиц 07.10.2002г. внесена запись за основным государственным регистрационным номером 1025004640935 (свидетельство серии 50 №001864304).

Единственным участником Общества является фирма «Антон Хеттих Аусландсбетайлигунгс Фервальтунгс Гезельшафт мбХ», Кирхленгерн, ФРГ. Варенкамштрассе 12-16, зарегистрированная в торговом реестре участкового суда г.Бад Ойенхаузен под номером HRB 8242.

Уставный капитал Общества составляет 64 213 150 рублей и оплачен полностью.

Среднесписочная численность работников за 2025 г. составляет 193 человек, за 2024 г. 206 человек.

Основным видом деятельности общества в 2025 г. является оптовая торговля мебельной фурнитурой и частями мебели. Код по ОКВЭД 46.90

Дочерних организаций общество не имеет.

2. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства:

Общество имеет следующие структурные подразделения:

№ п/п	Наименование подразделения	Адрес местонахождения	Уведомление о постановке на учет в налоговом органе
1	Санкт-Петербургский филиал	Ленинградская область, г. Всеволожск, шоссе Южное, д.136	Уведомление от 26.08.2015 № 196599633 о постановке на учет в ИФНС по Всеволожскому р-ну Ленинградской области с 17.08.2010г.
2	Новосибирский филиал	Новосибирская область, г Новосибирск, пер Комбинатский, Здание 3, Корпус 3е	Уведомление от 15.03.2023 № 686282048 о постановке на учет в МИФНС № 21 по по Новосибирской обл. с 15.03.2023г.
3	Казанский филиал	Республика Татарстан, г. Казань, улица Родина, д.7	Уведомление от 18.04.2011 №3059217 о постановке на учет в Межрайонной ИФНС №6 по г. Казань Республики Татарстан с 05.04.2011г.
4	Екатеринбургский филиал	Свердловская область, г. Березовский, Западная промзона, строение 19	Уведомление от 18.04.2011 №952588 о постановке на учет в ИФНС по г. Березовскому

№ п/п	Наименование подразделения	Адрес местонахождения	Уведомление о постановке на учет в налоговом органе
			Свердловской области с 05.04.2011г.
5	Краснодарский филиал	Краснодарский край, г. Краснодар, улица им. Стасова, д.б/А	Уведомление от 27.06.2011 №703609 о постановке на учет в ИФНС по г. Краснодару с 23.06.2011г.

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, федеральных стандартов и иных нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации. В состав годовой бухгалтерской отчетности включаются следующие формы:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах с приложениями.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (дебиторская задолженность за минусом резерва сомнительных долгов).

3. Основные элементы учетной политики

Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Установлено, что для целей применения ПБУ 22/2010 ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Существенной признается ошибка в учете, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности не менее чем на 5%.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 100 000 руб. признаются в составе расходов в момент приобретения.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Нематериальные активы принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Амортизация НМА производится линейным способом.

При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости.

Инвентаризация активов и обязательств, производится один раз в год на последнее число отчетного периода.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактическая себестоимость запасов, приобретенных за плату (сырье, материалы, товары), определяется как сумма фактических затрат организации на приобретение, изготовление, доставку и доведение до состояния, в котором оно пригодно для использования (включая комиссионные вознаграждения, уплачиваемые посредническим организациям, ввозные таможенные пошлины и сборы, расходы на транспортировку и иные затраты, связанные с приобретением Запасов), за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Отложенные налоговые обязательства и активы отражаются в отчете о финансовых результатах свернуто.

Общество формирует резервы по сомнительным долгам. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты (или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев). Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

При наличии объектов учета производится признание оценочного обязательства и отражение информации об условных обязательствах и активах.

Доходами от обычных видов деятельности признаются доходы от реализации мебельной фурнитуры и фурнитурных систем для мебели, аренды имущества, экспедиторских и прочих услуг

В отчете о финансовых результатах общехозяйственные расходы распределяются между управленческими и коммерческими расходами, исходя из доли, относящейся к реализованным товарам.

Прибыли и убытки, возникающие на дату расчетов по операциям в иностранной валюте, а также на отчетную дату в результате пересчета в рубли денежных активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, отражаются в отчете о финансовых результатах свернуто.

4. Курсы валют:

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, выраженной в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курсы иностранных валют

Наименование валюты	31 декабря 2025 г.	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.
Евро	92,0938	106,1028	99,1919
Доллар США	78,2267	101,6797	89,6883
Китайский юань	11,1592	13,4272	12,5762

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

5. Наличие и движение нематериальных активов

Информация о наличии и движении нематериальных активов отражена в разделе 3 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6. Наличие и движение основных средств:

Информация о наличии и движении основных средств отражена в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раздел 4, таблицы 4.1-4.6

7. Наличие и движение запасов:

Информация о наличии и движении запасов отражена в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раздел 6, таблицы 6.1-6.2.

8. Краткосрочная дебиторская задолженность:

Данные о краткосрочной дебиторской задолженности отражены в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раздел 7, таблица 7.1 – 7.2

Данные об основных дебиторах по авансам выданным приведены ниже:

тыс. руб.

Авансы, выданные поставщикам	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023	Тип задолженности
ЛИНДЕ МАТЕРИАЛ ХЭНДЛИНГ РУС ООО	-	-	701	поставка ТМЦ
Р.О.С.Л.А. ООО	-	4 514	729	поставка ТМЦ
РЭКФОРК ООО	-	4 668	701	Аренда
ФУРНИСТОР ООО	-	2 020	2 574	поставка ТМЦ
ИМПУЛЬСМЕДИА ООО	1 516	-	-	Услуги
МОСЭНЕРГОСБЫТ АО	319	358	386	электроэнергия
ИНФОРМА ООО	3 584	-	-	Поступление ТМЦ
МЕБЕЛЬНАЯ ФАБРИКА МАРИЯ ООО	18 433	-	-	поставка ТМЦ
СОФТЛАЙН ПАО	744	2 294	2 409	Поставка ОС, НМА, ТМЦ
СПЛАЙН-ЦЕНТР ЗАО	526	580	520	услуги
СОФТЛАЙН ПРОЕКТЫ ООО	-	613	-	
МЕГАПЛИТ ООО	2 522	-	-	поставка ТМЦ
ТД Л-ПАК ООО	969	60	1 497	поставка ТМЦ
ТОК ООО	-	-	1 476	Поставка ОС
ВЕКТОР М1 ООО	-	4 209		Охранно-пожарное оборудование
ДАО-ФАРМ ИСТРА ООО	3 955	64	14	поставка ТМЦ
ИНФОСТАРТ ООО	-	4 670		
ИНГОССТРАХ СПАО	1 153	-	-	Страхование
Хайруллина Дания Вагисовна	90 717	-	-	Поставка ТМЦ
Фофанова Елена Владимировна	18 123	-	-	Поставка ТМЦ
ЯНДЕКС 360 ДЛЯ БИЗНЕСА ООО	728	-	-	Услуги
Прочие дебиторы	5 527	8 794	4 789	
НДС с выданных авансов (сч.76.ВА)	(19 796)	(1 675)	(3)	
Авансы, учтенные в составе ОС и НМА	-	(12 298)	(3 665)	
Итого дебиторская задолженность по выданным авансам	129 020	18 871	12 128	

Информация по дебиторской задолженности основных покупателей и заказчиков приведена ниже

тыс. руб.

Задолженность покупателей и заказчиков	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
АНГСТРЕМ ООО ПК	2 071	25 123	23 508
ДОМАШНИЙ ИНТЕРЬЕР ООО	54 828	-	-
Глазовская мебельная фабрика	-	-	3 990
Е1-ЮГ	1 699	15 559	11 299
Кононова Елена Александровна	-	804	-
Лавриненко Иван Евгеньевич	-	2 448	-
ЛЕ МОНЛИД ООО	99 450	54 001	98 308
МЕБЕЛЬНАЯ ФАБРИКА МАРИЯ ООО	90 431	81 601	83 630
МЕБЕЛЬНЫЙ КОМБИНАТ № 7 ООО	583	7 530	15 768
ФУРНИСТОР ООО	7 324	9 205	7 500
МЕГАПЛИТ ООО	4 643	4 532	-
Морев Александр Викторович		1 327	-
ПАРТНЕР ООО	1 824	-	-
Прочие дебиторы (с задолженностью не свыше 3 млн. руб.)	864	1 065	2 967
Резерв сомнительных долгов	(7 140)	-	(639)
Итого	256 577	203 195	246 331

Наличие дебиторской задолженности на 31.12.2025 обусловлено продажами с постоплатой с банковской гарантией.

Информация по прочей основной дебиторской задолженности приведена ниже:

тыс. руб.

Прочая ДЗ	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Авансовые таможенные платежи	16 655	61 454	29 387
Прочие дебиторы (в т.ч. налоги, взносы)	18 299	61 608	58 255
Итого прочая ДЗ	34 954	123 062	87 642

9. Краткосрочная кредиторская задолженность:

Данные о краткосрочной кредиторской задолженности отражены в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раздел 8, таблица 8.1-8.2.

Данные о кредиторской задолженности основных поставщиков Общества приведены ниже:

тыс. руб.

Кредиторская задолженность поставщиков	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Задолженность перед основными поставщиками (нерезиденты) товаров из группы Hettich	185 137	184 871	295 657
Кредиторская задолженность прочих поставщиков	32 259	7 335	7 315
Итого кредиторская задолженность перед поставщиками	217 396	192 206	302 972

Кредиторская задолженность по основным налогам и взносам приведена ниже

тыс. руб.

Наименование налога	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Налог на прибыль	-	-	-
НДС		69 473	50 518
Страховые взносы	15 201	18 722	19 302
Прочие налоги и сборы		5 097	567
Итого кредиторская задолженность по налогам и взносам	15 201	93 292	70 387

10. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах в виде сформированных резервов по предстоящим отпускам и годовым вознаграждениям приведена в разделе 8, таблица 8.3 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Сведения о финансовых результатах:

Общие сведения по финансовым результатам приведены в отчете о финансовых результатах за 2025 и 2024 годы.

Структура доходов от обычных видов деятельности приведена ниже:

тыс. руб.

Вид дохода	2025 год	2024 год
Аренда имущества	10 744	9 175
Продажа товаров	4 439 410	5 806 855
Собственное производство	1 347 866	2 012 873
Прочие услуги	1 641	2 654
Услуги по экспедиции	398	401
Финансовые скидки (премии и бонусы)	(77 366)	(217 764)
Итого выручка от реализации без НДС	5 722 693	7 614 194

Общая структура расходов Общества за 2025 и 2024 гг. приведена в разделе 10 Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дополнительная информация о прочих доходах и расходах приведена ниже:

Прочие доходы

тыс. руб.

Статьи прочих доходов	за 2025 год	за 2024 год
Проценты на остаток на банковских счетах	65 094	54 022
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств (нетто)	3 246	4 785
Курсовые разницы (нетто)	39 844	-
Прочие доходы	31 162	4 782
Итого прочие доходы (строка 2340+строка 2320 ОФР)	139 346	63 589

Прочие расходы

тыс. руб.

Статьи прочих расходов	за 2025 год	за 2024 год
Банковские расходы	53 345	65 014
Курсовые разницы (нетто)	-	92 489
Материальная помощь	120	120
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса (нетто)	59 526	43 744
Прочие затраты на персонал (мероприятия, обучение, подарки) ПНО	8 872	7 722
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	172	-
Резерв по сомнительным долгам	7 140	-
Списание сырья и комплектующих (в т.ч. по итогам инвентаризации)	1 673	3 493
ТМЦ на рекламу	3 978	2 748
Прочие расходы	12 668	8 235
Итого прочие расходы (строка 2350 ОФР)	147 494	223 565

12. Информация о финансовых вложениях

У Общества отсутствуют финансовые вложения на 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 гг.

13. Налог на прибыль, отложенные налоговые активы и обязательства

Налог на прибыль рассчитывается с применением ПБУ18/02 на основе регистров налогового учета:

№	Показатель	за 2025 год	за 2024 год
1	Прибыль до налогообложения	412 228	310 385
2	Условный расход (20%)	123 863	69 285
3	Текущий налог на прибыль	126 400	71 247
4	Отложенный налог на прибыль	2 536	1 961

Ниже представлена более детальная информация об отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах Общества на 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023

Отложенные налоговые активы

тыс. руб.

ОНА	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Основные средства	5 270	5 423	3 513
Расходы будущих периодов	831	661	-
Оценочные обязательства и резервы	-	-	571
Итого	6 101	6 084	4 084

Отложенные налоговые обязательства

тыс. руб.

ОНО	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Основные средства	8 016	8 767	5 796
Запасы	-	1 763	5 771
Прочие	1 298	1 303	228
Итого	9 314	11 795	11 795

14. Отчет о движении денежных средств.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Средства в кассе	-	1	53
Средства на расчетных счетах	664 061	124 335	125 901
Средства на валютных счетах	-	-	-
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	664 061	124 337	125 953

В отчете о движении денежных средств по строке 4125 помимо прочих поступлений отражена сумма свернутого НДС, который составил за 2025 год (24 927) тыс. руб. За 2024 год помимо прочих налогов, свернутый НДС отражен по строке 4125 в сумме 40 511 тыс. руб.

15. Информация об операциях со связанными сторонами:

ООО «Хеттих РУС» относится к группе компаний **Hettich**, основанной в Германии в 1930 году и на сегодняшний день являющейся самым крупным в мире производителем фурнитуры для мебельной индустрии, розничной торговли, частных мастеров и магазинов «Сделай Сам». Заводы расположены в Германии, Испании, Чехии, США, Индии и Китае. Международная сбытовая сеть состоит из торговых компаний, расположенных на производствах также в таких странах как Австралия, Канада, Франция, Италия, Япония, Новая Зеландия, Польша, Россия, Швеция, Великобритания, Индия, Сингапур, Корея, Словакия, Мексика, Индонезия, Турция и ОАЭ.

Связанными сторонами, с которыми у Общества имелись операции в 2025 и в 2024 гг., являются следующие лица:

Наименование стороны	Вид отношений	Основание
Тимофеев А.В.	Генеральный директор	Решение единственного участника от 06.03.2015 №51
Компания «Антон Хеттих Аусландсбетайлигунгс Фервальтунгс Гезельшафт мбХ», Кирхленгерн, ФРГ	Единственный участник	Устав, Выписка ЕГРЮЛ
Hettich Franke GmbH & CO. KG	Лица, относящиеся к той же группе лиц, которым принадлежит Общество	
Hettich Management Service		
HETTICH MARKETING- UND VER- TRIEBS GMBH & CO. KG		
HETTICH PROCUREMENT CHINA LTD.		
Compagnucci High Tech S.r.l.		
Formenti & Giovenzana S.p.A.		
Hettich Holding GmbH Et Co.HG		

Бенефициарами Общества является семья Hettich.

За 2025 год общая сумма начислений основному управленческому персоналу Общества составила 19 675 тыс. руб., а за 2024 год 19 550 тыс. руб. (в т. ч. страховые взносы). К основному управленческому персоналу Общество относит генерального директора.

Информация об операциях со связанными сторонами (с компаниями относящихся к той же группе лиц, которым принадлежит и Общество) за 2025 год приведена ниже.

Контрагент-связанная сторона	Договоры	Счет учета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
			Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Hettich Franke GmbH & CO. KG	89/04/22 от 14.04.2022 (поставка товара)	60.21	-	-	8 295	8 295	-	-
		60.22			-	-		
		76.22	-	-	-	-	-	-
Hettich Holding GmbH Et Co.HG	Основной договор	60.21	-	-	14	14	-	-
Hettich Management Service	56/02/14 от 11.03.2014 (услуги по ИТ)	60.21		4 053	62 651	67 581	-	8 983
HETTICH MARKETING- UND VER- TRIEBS GMBH & CO. KG	90/05/22 от 20.05.2022 (поставка товара)	60.21	-	-	2 724 456	2 900 610	-	176 154
	97/06/23	60.21	-	63	65	2	-	-
	94/04/23 от	60.21	-	155 007	155 007	-	-	-
	Претензии	76.22	-	-	1 649	1 649	-	-
HETTICH PROCUREMENT CHINA LTD.	100/11/23 от 30.11.23 (поставка товара)	60.21	-	25 749	79 277	53 529	-	-
Compagnucci High Tech S.r.l.	104/07/24 от 19.07.2024	60.21	-	-	96 906	96 906	-	-
Formenti & Giovenzana S.p.A.	105/07/24 от 19.07.24	60.21	-	-	28 174	28 174		

Дополнительная информация о Группе Hettich и её структуре приведена на сайте www.hettich.com.

Единственному участнику в 2025 году были начислены дивиденды в размере 39 257 тыс. руб. Выплачено 33 369 тыс. руб. с учетом удержанного налога.

В 2024 году были начислены дивиденды в размере 9 492 тыс. руб. Выплачено 8 068 тыс. руб. с учетом удержанного налога.

16. Арендованное имущество:

Общество арендует нежилые помещения по месту нахождения обособленных подразделений.

№ договора и дата заключения	Арендодатель	Срок окончания договора	Ставка аренды в год без НДС, руб.	Сумма выплат в 2025 г. руб	Сумма выплат в месяц без НДС, руб	Примечание	филиал
12АЮ-2024 от 01.10.2024	ИП Артамцева Юлия Анатольевна	31.08.2025	7 776 000,00	8 164 800,00	972 000,00	1296 кв.м. ставка аренды в месяц 1 020 600 руб. (с НДС)	Павлино, МСК
02/23 от 01.03.2023	ООО "Неопринт"	неопред.срок	2 255 820,00	2 706 984,00	375 970,00	707,4 кв. м. ставка аренды в м-ц 451164 руб. (в т.ч. НДС 20%)	С-Петербург
02/23 от 01.03.2023	ООО "Неопринт"	неопред.срок	2 553 588,24	3 064 305,89	425 598,04	с 01.07.2025г.: 707,4 кв. м. ставка аренды в м-ц 510717,65 руб. (в т.ч. НДС 20%)	С-Петербург
15 от 01.01.2025	АО "Агростройтранс"	30.12.2025	876 650,00	920 482,50	876 650,00	с 01.01.2025 по 31.01.2025 г. 1209,5 кв. м. ставка аренды в месяц 888 982,50 руб., в т.ч. НДС 5% - 42 332,50 руб. Услуги по уборке территории - 31 500 руб.в месяц, в т.ч. НДС 5% - 1 500 руб.	Новосибирск
15 от 01.01.2025	АО "Агростройтранс"	30.12.2025	10 561 152,58	11 089 210,21	960 104,78	с 01.02.2025 по 30.12.2025 г. 1209,5 кв. м. ставка аренды в месяц 973 611,22 руб., в т.ч. НДС 5% - 46 362,44 руб. Услуги по уборке территории - 34 498,80 руб.в месяц, в т.ч. НДС 5% - 1 642,80 руб.	Новосибирск
1 от 01.12.2025	ООО "ЭЛЬ- КОСМЕТИК"	01.11.2026	135 000,00	162 000,00	135 000,00	108,1 кв.м. ставка аренды в месяц 162 000 руб., включая НДС 20%	Новосибирск
7 от 01.04.2024	гр. Кривонос Владимир Николаевич	28.02.2025	426 100,00	426 100,00	213 050,00	426,1 кв.м - склад ставка 213 050 руб. в м-ц (без НДС)	Краснодар
6 от 01.04.2024	гр. Кривонос Владимир Николаевич	28.02.2025	125 700,00	125 700,00	62 850,00	125,7 кв.м. - офис ставка 62 850 руб. в м-ц (без НДС)	Краснодар
7 от 01.03.2025	гр. Кривонос Владимир Николаевич	31.01.2026	2 130 500,00	2 130 500,00	213 050,00	426,1 кв.м - склад ставка 213 050 руб. в м-ц (без НДС)	Краснодар
6 от 01.03.2025	гр. Кривонос Владимир Николаевич	31.01.2026	628 500,00	628 500,00	62 850,00	125,7 кв.м. - офис ставка 62 850 руб. в м-ц (без НДС)	Краснодар

№ договора и дата заключения	Арендодатель	Срок окончания договора	Ставка аренды в год без НДС, руб.	Сумма выплат в 2025 г. руб	Сумма выплат в месяц без НДС, руб	Примечание	филиал
2021-02 от 11.10.2021	ИП Бабаназарова Раиса Рашидовна	01.10.2025	1 186 740,00	1 186 740,00	131 860,00	с 01.01.2025г. - офис 152,2 кв.м.+ 20,20 кв. м - входной узел ставка 131 860 руб. в м-ц без НДС	Казань
2024/002-Ар-П от 23.09.2024	ИП Зотова Вера Александровна	неопред.срок	6 249 420,00	6 249 420,00	520 785,00	617,45 м.к.склад + 1/2 часть рампы - ставка 520 785, 00 руб. в м-ц без НДС	Казань
70 от 01.11.2024	ИП Горкунов А.В.	30.09.2025	2 743 200,00	2 743 200,00	685 800,00	1143,0 кв. м. офис + склад, ставка 675 800 руб. в м-ц (без НДС) + 10000 руб. в м-ц (коммуналка)	Екатеринбург
70 от 01.11.2024	ИП Горкунов А.В.	30.09.2025	5 955 040,00	5 955 040,00	744 380,00	с 01.05.2025 г.: 1143,0 кв. м. офис + склад, ставка 744 380 руб. в м-ц (без НДС) + 10000 руб. в м-ц (коммуналка)	Екатеринбург

Общая сумма расходов на аренду имущества за 2025 г. составила 45 168 тыс. руб., а за 2024 г. 37 164 тыс. руб.

Общество не применяет положения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в части арендованного имущества в связи с несущественностью данного показателя для отчетности в целом.

17. Непрерывность деятельности

В 2025 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - 18-й пакет санкций Евросоюза, а также, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Указанные обстоятельства так или иначе не могут не иметь последствий для организации.

Руководство проанализировало влияние санкций на финансовые показатели Общества:

- 18-й пакет санкций ввел запрет на экспорт из стран ЕС товара по ряду кодов ТН ВЭД, которые Общество ранее импортировало. Общество планируют переориентироваться на импорт продукции из других стран;

- несмотря на снижение доходов от продаж, чистая прибыль Общества выросла по сравнению с предыдущим годом на 20%;

- произошло незначительное снижение численности основного персонала с 206 чел. в 2024 году до 193 чел. в 2025 году.

Руководство Общества оценивает свою способность продолжать непрерывную деятельность и выполнять свои обязательства как высокую, поскольку имеет многолетний опыт сотрудничества с заказчиками. Кроме того, Общество планирует наладить взаимоотношения с поставщиками из других стран.

Руководство Общества не ожидает существенной переоценки балансовой стоимости активов/обязательств.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчётного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

18. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы, которые могут существенно повлиять на оценку финансового состояния, движение денежных средств или результаты деятельности организации по состоянию на отчетную дату, отсутствуют.

19. События после отчетной даты:

У Общества отсутствуют не отраженные в отчетности события после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на показатели бухгалтерской отчетности за 2023 год.

«26» марта 2026 г.

Генеральный директор



А.В. Тимофеев

