HARTUNG

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «ХАРТУНГ»
за 2025 год.

## 1. Общая информация об Обществе.

1.1. Сведения о создании Общества.

1.1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ХАРТУНГ».

1.1.2. Дата государственной регистрации: 28 марта 2006 года, основной государственный регистрационный номер 1065032022384, регистрирующий орган – Инспекция ФНС по г. Одинцово Московской области ИНН 5032144438.

В настоящее время Общество состоит на учете в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации - в ИФНС России № 33 по г. Москве.

1.1.3. Уставный капитал Общества составляет 10 000 тыс. руб. Участниками Общества являются

ООО «КОНЦЕРН «ЛИДЕР»,

Гартунг Марина Вениаминовна,

Гартунг Андрей Валерьевич.

1.1.4. Место нахождения Общества: 125363, г. Москва, ул. Сходненская, д.56, этаж 7/офис 33.

1.1.5. Почтовый адрес: 125363, Российская Федерация, г. Москва, а/я 28.

1.2. Сведения об органе управления Обществом.

1.2.1. Высшим органом управления является Общее собрание участников Общества.

1.2.2. Руководство текущей деятельностью осуществляется единоличным исполнительным органом Общества –Финансовым контролером.

1.3. Списочная численность персонала на 31.12.2025 г. составила 62 человека.

1.4. Общество относится к субъектам среднего предпринимательства. Общество включено в Единый реестр малого и среднего предпринимательства (Реестр СМП).

1.5. Общество подлежит обязательному аудиту, так как соответствует критериям, установленным пунктом 1 статьи 5 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» (ред. от 25.10.2024): доход, полученный от осуществления предпринимательской деятельности, который определяется в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, за год, непосредственно предшествовавший отчетному году, составляет более 800 миллионов рублей; сумма активов бухгалтерского баланса по состоянию на конец года, непосредственно предшествовавшего отчетному году, составляет более 400 миллионов рублей. Объем выручки Общества от продажи за 2025 год составил 723,817 млн. рублей; сумма активов бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 г. составила 1 245, 61 млн. рублей.

1.6. Основной вид деятельности ООО «ХАРТУНГ» - монтаж промышленных машин и оборудования, код ОКВЭД – 33.20.

## 2. Принципы формирования отчетности.

2.1. Общие сведения о бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ООО «ХАРТУНГ»
125363, г. Москва
ул. Сходненская, д. 56, этаж 7/офис 33
Тел.: (495) 664-23-84
info@hartung.ru, www.hartung.ru

2.1.1. При ведении бухгалтерского учета ООО «ХАРТУНГ» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с федеральными стандартами, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в тысячах рублях.

Общество признает существенной сумму по определенной статье бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и отчета о движении денежных средств, отношение которой к общему итогу данных по соответствующей группе статей за отчетный период составляет не менее пяти процентов.

2.1.2. Случаев отступления от действующих правил бухгалтерского учета и отчетности при формировании бухгалтерской отчетности не было.

2.1.3. Отчетный период – с 1 января по 31 декабря 2025 года.

2.2. В течение отчетного года изменения в принятую учетную политику Общества для целей бухгалтерского учета не вносились.

2.3. Формы отчетности. В состав бухгалтерской отчетности Общества за отчетный год входят следующие формы:

- Бухгалтерский баланс (форма № 1);
- Отчет о финансовых результатах (форма № 2);
- Отчет об изменениях капитала (форма № 3);
- Отчет о движении денежных средств (форма № 4);
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – пояснения).

В бухгалтерскую отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении.

2.4. Показатели бухгалтерского баланса Общества на 31 декабря 2025 года в графах «На 31 декабря 2024г.» и «На 31 декабря 2023 г.» сформированы путем переноса данных из бухгалтерского баланса на 31 декабря 2024 года.

В 2025 году Общество скорректировало показатели по строкам отчета о финансовых результатах за 2024 год, из общей суммы «Прочих расходов» были выделены «Проценты к уплате», которые в соответствии с ФСБУ 25/2018 должны отражаться по строке 2330.

Изменение показателей отчета о финансовых результатах за 2024 год.

в тыс.руб.

| Наименование показателя | Код | За 2024 г. до изменения | За 2024 год после изменений | Разница (+/-) |
|---|---|---|---|---|
| Проценты к уплате | 2330 | 0 | (4 396) | (4 396) |
| Прочие расходы | 2350 | (38 311) | (33 915) | 4 396 |

2.5. События после отчетной даты (т.е. факты хозяйственной деятельности, которые оказали влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год).

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты.

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не происходили.

В настоящий момент на рынке грузовых автомобилей, спецтехники и прицепной техники наблюдается кризис, вызванный высокой ставкой рефинансирования и, как следствие, высокой стоимостью привлечения кредитов и, особенно, лизинга, являющегося основным инструментом финансирования сделок по приобретению новой техники. Все производители в этой сфере существенно сократили объемы производства, что негативно сказывается на объеме продаж. Четкого понимания сколько продлится эта ситуация на данный момент нет.

Соответственно объем продаж, как по направлению «Колесные диски», так и по направлению «Прицепная техника» сократился, однако выявленная тенденция не окажет существенного влияния на непрерывность деятельности Общества.

Вместе с тем, по обоим направлениям у нас есть ряд конкурентных преимуществ, таких как более широкий по сравнению с конкурентами ассортимент колесных дисков и собственный штат конструкторов прицепной техники. В настоящий момент руководство компании предпринимает меры по стабилизации продаж.

Продолжается активное развитие направлений по интеграции робототехнических решений в производство и автоматизации бизнес-процессов. В 2025 году проводились работы по реализации проектов по интеграции роботов, которые были завершены в феврале 2025 г. и ближайшее время будут запущены проекты на 2026 г.

Аналогичная ситуация складывается и по программным роботам в сегменте RPA (Robotic Process Automation) – у нас есть несколько удачно реализованных кейсов, в том числе специализированные решения в области RPA роботов для производственных предприятий. Компания ведет активную работу по развитию данного продукта, представлению продукции компании на общероссийских и международных выставках и заключению новых контрактов.

Исходя из вышеизложенного, на текущий момент и в перспективе, за счет диверсификации направлений бизнеса, Общество оценивает свою позицию, как стабильную.

## 3. Учетная политика и пояснения к статьям бухгалтерского баланса

3.1. Нематериальные активы

3.1.1. Учет нематериальных активов (НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Нематериальные активы» ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 №86н.

3.1.2. Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 10 тыс. руб.

3.1.3. Амортизация НМА начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

3.1.4. Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого Общество ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

ООО «ХАРТУНГ»
125363, г. Москва
ул. Сходненская, д. 56, этаж 7/офис 33
Тел.: (495) 664-23-84
info@hartung.ru, www.hartung.ru

3.1.5. В пояснениях в таблице 1.1. показано наличие и движение нематериальных активов; в таблице 1.2. - амортизируемые и не амортизируемые нематериальные активы; в таблице 1.3. – капитальные вложения в нематериальные активы.

3.1.6. Нематериальные активы, созданные Обществом, нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав и права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах, у Общества отсутствуют.

3.2. Основные средства.

3.2.1. Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н. Обществом проведена оценка обесценения основных средств на 31.12.2024 год. По результатам такой оценки, условия формирования резерва под обесценение основных средств не требуется.

3.2.2. Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

3.2.3. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

3.2.4. Срок полезного использования объектов основных средств определяется при принятии объектов к бухгалтерскому учету исходя из ожидаемого периода эксплуатации и намерений Общества в отношении использования активов.

3.2.5. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

3.2.6. Объекты основных средств, по которым не производится начисление амортизации: Земельный участок, кадастровый № 74:36:0307001:1560, S=18 292 м2. Приостановлений начисления амортизации по каким-либо объектам основных средств в отчетном году не было.

3.2.7. При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

3.2.8. Общество проверяет основные средства на обесценение на дату проведения годовой инвентаризации. Основные средства, подлежащие обесценению не выявлены.

3.2.9. Общество не имеет не эксплуатируемых объектов основных средств.

3.2.10. Фактические затраты на ремонт объектов основных средств включаются в затраты в том отчетном периоде, к которому они относятся.

3.2.11. В пояснениях в таблице 2.1. показано наличие и движение основных средств; в таблице 2.3. - амортизируемые и не амортизируемые основные средства; в таблице 2.4. - основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования; в таблице 2.5. - капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости).

3.2.12. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость по состоянию на 31.12.2025г. в Обществе отсутствуют.

3.2.13. Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

3.2.14. Общество признает арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

ООО «ХАРТУНГ»
125363, г. Москва
ул. Сходненская, д. 56, этаж 7/офис 33
Тел.: (495) 664-23-84
info@hartung.ru, www.hartung.ru

3.2.15. ООО «ХАРТУНГ» имеет объекты имущества, принятые в аренду по следующим договорам:

- Договор аренды нежилых помещений и земельного участка № 01/А/2020 от 01.02.2020 г., арендодатель ООО «КОНЦЕРН «ЛИДЕР», объекты аренды: нежилые помещения, нежилое здание, земельный участок по адресу 454012, г. Челябинск, ул. Горелова, д.12, срок аренды – до 31.01.2030 г.,
- Договор аренды нежилых помещений № АР/П14142 от 04.07.2019г., арендодатель АО «КОМЭСТЕЙТ», объект аренды: нежилые помещения (парковочные места) по адресу 125363, Москва г., Сходненская ул., дом 56, срок аренды - по 31.10.2026 г.,
- Договор аренды нежилых помещений № ОДА72526 от 30.04.2019 г., арендодатель АО «КОМЭСТЕЙТ», объект аренды: офисные помещения по адресу 125363, Москва г., Сходненская ул., дом 56, этаж 7, пом. I, комнаты 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 25, 26, 27, 28, 29 ,30, срок аренды- по 30.04.2026 г.
- Договор аренды нежилых помещений № ОДА72703 от 02.09.2024 г., арендодатель АО «КОМЭСТЕЙТ», объект аренды: офисные помещения по адресу 125363, Москва г., Сходненская ул., дом 56, этаж 7, пом. I, комнаты 46,49,48,47,40,42,44, срок аренды- по 31.08.2027 г.

Данные об активах и обязательствах, являющихся объектами учета аренды:

в тыс.руб.

| № | Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. |
|---|---|---|
| | АКТИВ | |
| 1 | Права пользования активами | 19 890 |
| | ПАССИВ | |
| 2 | Арендные обязательства (долгосрочные) | 5 395 |
| 3 | Арендные обязательства (краткосрочные) | 12 424 |

3.2.16. Обязательство по аренде признается в сумме приведенной стоимости будущих арендных платежей. Ставка дисконтирования определяется как ставка, по которой лизингополучатель (арендатор) привлекает или мог бы привлечь на сопоставимый срок заемные средства.

Состояние расчетов по договорам аренды:

в тыс.руб.

| Договор | Предметы аренды | Обязательства | Арендные платежи | Проценты | Ставка, % | Остаток по расчетам |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Стоимость | Начислено | Оплачено | Всего | | |
| | Амортизация | Погашено | Начислено | Начислено | | |
| | Остаточная стоимость | Осталось погасить | Осталось оплатить | Осталось начислить | | |
| Договор аренды нежилых помещений и земельного участка № 01/А/2020 от 01.02.2020г. | 20 064 879,09 | 37 974 143,30 | 23 487 500,00 | 15 412 870,91 | 13,14 | 7 482 929,15 |
| | 10 311 416,86 | 25 983 893,30 | 23 623 398,06 | 11 041 448,12 | | |
| | 9 753 462,23 | 11 990 250,00 | 135 898,06 | 4 371 422,79 | | |
| Договор аренды | 3 079 316,80 | 4 262 692,39 | 3 640 400,00 | 416 183,06 | 10,29 | 442 728,38 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| нежилых помещений № АР/П14142 от 04.07.2019г. | 2 527 012,72 | 3683741,34 | 3 640 400,00 | 400 460,39 | | |
| | 552 304,08 | 578 951,05 | - | 15 722,67 | | |
| Договор аренды нежилых помещений № ОДА72526 от 30.04.2019г. | 28 998 878,09 | 40 516 394,00 | 7 543 661,00 | 4 764 783,55 | 12,24 | 3 121 091,54 |
| | 25 980 868,91 | 36 716 394,00 | 7 031 931,00 | 4 719 208,41 | | |
| | 3 018 009,18 | 3 800 000,00 | - 511 730,00 | 45 575,14 | | |
| Договор аренды нежилых помещений №ОДА72703 от 02.09.2024 г. | 11 161 940,99 | 17047210 | 36 716 394,00 | 3 044 067,42 | 19 | 6 772 723,99 |
| | 4 596 093,32 | 7031931 | 36 716 394,00 | 1 982 455,51 | | |
| | 6 565 847,67 | 10015279 | - | 1 061 611,91 | | |

3.2.17. Затраты, связанные с произведенными неотделимыми улучшениями предмета аренды, подлежат возмещению в полном объеме в стоимости таких улучшений, если иное не предусмотрено договором аренды.

3.2.18. Общество в качестве арендатора не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях;
- компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду;
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

3.2.19. В пояснениях в таблице 2.2. показано наличие и движение прав пользования активами.

3.3. Отложенные налоги.

3.3.1. Условный расход по налогу на прибыль (т.е. величина, определяемая как произведение бухгалтерской прибыли на ставку налога на прибыль) составляет 3 730,00 тыс. руб. (14 919,00 тыс. руб. х 25%).

3.3.2. Движение суммы отложенного налогового актива в течение отчетного года:

- остаток на начало отчетного года – 8 854,00 тыс. руб.;
- начислено – 5 949,00 тыс. руб.;
- использовано – 8 808,00 тыс. руб.;
- остаток на конец отчетного года – 5 995,00 тыс. руб.

3.3.3. Движение суммы отложенного налогового обязательства в течение отчетного года:

- остаток на начало отчетного года – 9 091,00 тыс. руб.;
- начислено – 3 763,00 тыс. руб.;
- использовано – 6 017,00 тыс. руб.;
- остаток на конец отчетного года – 6 837,00 тыс. руб.

3.3.4. Отложенный налоговый актив (т.е. часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах) образован наличием вычитаемых

временных разниц, образовавшихся из-за превышения расходов в бухгалтерском учете над расходами в налоговом учете в части:

- расходов, связанных с формированием в бухгалтерском учете резерва по сомнительным долгам,
- расходов, связанных с формированием в бухгалтерском учете резерва по отпускам,
- в связи с особенностями учета внеоборотных активов,
- в связи с признанием арендных обязательств.

3.3.5. Отложенное налоговое обязательство (т.е. часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах) образовано в связи с наличием налогооблагаемых временных разниц, образовавшихся из-за превышения расходов в налоговом учете над расходами в бухгалтерском учете в части следующих расходов:

- пересмотр сроков использования основных средств. По бухгалтерскому учету сроки использования определяются исходя из ожидаемого периода эксплуатации и намерений Общества в отношении использования активов.

3.3.6. Постоянное налоговое обязательство (т.е. сумма налога, которая приводит к увеличению налоговых платежей по налогу на прибыль в отчетном периоде) Постоянными разницами являются расходы, которые отражаются в бухгалтерском учете и не принимаются к учету в налоговом учете.

В состав постоянных разниц входят: корпоративные мероприятия, материальная помощь и прочие расходы.

3.4. Запасы.

3.4.1. Способы оценки запасов по их видам.

При отпуске и ином выбытии материалов их оценка производится по себестоимости каждой единицы. Товары отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение. Списание товаров производится по средней себестоимости. В течение отчетного года способы оценки запасов не изменялись.

3.4.2. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не начислялся.

3.4.3. В залог или обеспечение запасы не передавались.

3.4.4. В пояснениях в таблице 4.1. показано наличие и движение запасов; в таблице 4.2. - запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав.

3.5. По состоянию на 31.12.2025 г. сумма резерва по сомнительным долгам составила 1 999,000 тыс. рублей.

Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Обстоятельства для признания дебиторской задолженности сомнительной:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника;
- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечений по долгу (залога, задатка, поручительства, банковской гарантии и т.п).

У Общества имеется претензионное разбирательство, возникшее на основании договора комиссии, в 2024 г. задолженность частично погашена, погашений в 2025 году не было. В 2025 году у Общества не было судебных дел.

ООО «ХАРТУНГ»
125363, г. Москва
ул. Сходненская, д. 56, этаж 7/офис 33
Тел.: (495) 664-23-84
info@hartung.ru, www.hartung.ru

Дебиторская задолженность

в тыс.руб.

| Наименование показателя | На начало 2025 г. | | На конец 2025 г. | |
|---|---|---|---|---|
| | Учтенная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам | Учтенная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность – всего | - | - | 3 221 | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность – всего | 375 297 | (1 614) | 348 211 | (1 999) |
| В том числе: | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 135762 | (385) | 108 990 | (1 912) |
| Авансы выданные | 209 898 | (1 229) | 174 439 | (87) |
| Прочая | 29 637 | - | 64 782 | - |

В пояснениях в таблице 5.1. показано наличие и движение дебиторской задолженности; в таблице 5.2 показана просроченная дебиторская задолженность, которая на 31.12.2025г. составляет 1 999 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

в тыс.руб.

| Наименование показателя | На начало 2025 г. | На конец 2025 г. |
|---|---|---|
| Долгосрочная кредиторская задолженность – всего | 14 153 | 5 395 |
| В том числе: | | |
| Прочая | 14 153 | 5 395 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность – всего | 792 611 | 781 794 |
| В том числе: | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 567 522 | 635 764 |
| Авансы полученные | 220 981 | 135 587 |
| Расчеты по налогам и взносам | 3 745 | 10 443 |
| Прочая | 363 | |

В пояснениях в таблице 6.1. показано наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств). Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств) на 31.12.2025г. отсутствуют.

3.6. Уставный капитал в размере 10 000 тыс. руб. участниками Общества оплачен полностью.

3.7. Обществом сформированы следующие виды резервов предстоящих расходов:

- резерв на оплату отпусков.
Ожидаемый срок исполнения обязательств – в течение 2026 года.

Суммы указанных резервов в целях равномерного включения предстоящих расходов в расходы каждого месяца относятся на расходы ежемесячно в размере 7,7% от суммы начисленной за месяц заработной платы. Погашение резерва на оплату отпусков осуществляется в момент начисления отпускных при выходе работников в отпуска. На конец года суммы резервов подлежат обязательной проверке по данным расчетов и корректировке.

В пояснениях в таблице 6.2. показано наличие и движение оценочных обязательств.

3.8. Финансовые вложения.

3.8.1. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений с разделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

Наличие и движение финансовых вложений

в тыс.руб.

| Наименование показателя | На начало 2025 г. | Изменения за период | | Переквалифицировано | На конец 2025 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | Первоначальная стоимость | Выдано | Погашено | | Первоначальная стоимость |
| Долгосрочные | 203 850 | | (18 150) | (173 000) | 12 700 |
| Краткосрочные | 3 500 | | (3 500) | 173 000 | 173 000 |
| Финансовых вложений - всего | 207 350 | | (21 650) | | 185 700 |

В пояснениях в таблице 3.1. показано наличие и движение финансовых вложений. Иное использование финансовых вложений на 31.12.2025г. отсутствует.

3.8.2. Состав финансовых вложений на 31.12.2025г. (в тыс.руб.):

| Контрагент | Характер взаимоотношений с ООО «ХАРТУНГ» | Номер и предмет Договора | Условия договора | Сумма тыс. руб. | Срок погашения |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. ООО «ЗАВОД РОБОТОВ» | Заемщик-заимодавец | Договор займа № 132/23 от 14.09.2023 г. | Выданный процентный займ, ставка 12 % годовых | 10 000 | 31.12.2028 г. |
| 2. ООО «КОНЦЕРН «ЛИДЕР» | Заемщик-заимодавец | Договор займа № 163/23 от 10.11.2023 г. | Выданный процентный займ, ставка 15 % годовых | 8 900 | 31.12.2026 г. |
| | Заемщик-заимодавец | Договор займа № | Выданный процентный | 6 100 | 31.12.2026 г. |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 116/23 от 11.08.2023 г. | займ, ставка 8 % годовых | | |
| | Заемщик-заимодавец | Договор займа № 92/23 от 22.06.2023 г. | Выданный процентный займ, ставка 8 % годовых | 15 000 | 31.12.2026 г. |
| 3. ООО «УРАЛ ПРОМ ПРОЕКТ» | Заемщик-заимодавец | Договор займа № 19/23 от 09.02.2023 г. | Выданный процентный займ, ставка 6 % годовых | 2 700 | 15.02.2028 г. |
| 4. ООО «УРАЛАВТОХАУС» | Заемщик-заимодавец | Договор займа № 30/24 от 20.03.2024 г. | Выданный процентный займ, ставка в размере ключевой ставки Банка России, действ в соответ. периоды | 18 000 | 20.03.2026 г. |
| | Заемщик-заимодавец | Договор займа № 34/24 от 27.03.2024 г. | Выданный процентный займ, ставка в размере ключевой ставки Банка России, действ в соответ. периоды | 20 000 | 27.03.2026 г. |
| | Заемщик-заимодавец | Договор займа № 36/24 от 03.04.2024 г. | Выданный процентный займ, ставка в размере ключевой ставки Банка России, действ в соответ. периоды | 25 000 | 03.04.2026 г. |
| | Заемщик-заимодавец | Договор займа № 43/24 от 25.04.2024 г. | Выданный процентный займ, ставка в размере ключевой ставки Банка России, действ в соответ. периоды | 30 000 | 25.04.2026 г. |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Заемщик-заимодавец | Договор займа № 50/24 от 23.05.2024 г. | Выданный процентный займ, ставка в размере ключевой ставки Банка России, действ в соответ. периоды | 15 000 | 23.05.2026 г. |
| | Заемщик-заимодавец | Договор займа № 54/24 от 29.05.2024 г. | Выданный процентный займ, ставка в размере ключевой ставки Банка России, действ в соответ. периоды | 15 000 | 29.05.2026 г. |
| | Заемщик-заимодавец | Договор займа № 58/24 от 05.06.2024 г. | Выданный процентный займ, ставка в размере ключевой ставки Банка России, действ в соответ. периоды | 20 000 | 05.06.2026 г. |

**4. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах.**

4.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

4.1.1. Состав доходов от обычных видов деятельности в отчетном году:

- доходы от продажи товаров оптом.

4.1.2. Выручка принимается к учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

4.1.3. Расходы, учитываемые на счете 44 «Расходы на продажу», по итогам каждого месяца полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи» субсчет «Расходы на продажу», за исключением расходов на транспортировку товаров до склада Общества, которые по окончанию каждого месяца распределяются между фактической стоимостью реализованных товаров и их остатком на конец месяца.

4.2. Прочие доходы и расходы.

4.2.1. Общая сумма прочих доходов составляет 6 630,00 тыс. руб., в том числе:

- штрафные санкции, связанные с нарушением договоров 232,00 тыс. руб.,
- разницы стоимости возврата и фактической стоимости товара 3,00 тыс. руб.,
- прочие внереализационные доходы 3 855,00 тыс. руб.,
- выручка от продажи 288,00 тыс. руб;
- доходы будущих периодов 1 004,00 тыс. руб.;
- курсовые разницы 226,00 тыс. руб;

- излишки (недостачи), выявленные при инвентаризации 12,00 тыс.руб.;
- прибыль (убыток) прошлых лет 1 010,00 тыс. руб.

4.2.2. Общая сумма прочих расходов составляет 15 027,00 тыс. руб., в том числе:

- вознаграждения, ретро-бонусы 3 647,00 тыс. руб.;
- услуги банков (расчетно-кассовое обслуживание) 493,00 тыс. руб.;
- НДС (безвозмездная передача товаров) 41,00 тыс. руб.,
- пересортица 25,00 тыс. руб.,
- прочие внереализационные расходы 4 285,00 тыс. руб.,
- прочие расходы 4 850,00 тыс. руб.;
- прибыль (убыток) прошлых лет 782,00 тыс. руб.;
- разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров 11,00 тыс.руб.;
- расходы при конвертации валюты 134,00 тыс.руб.;
- стоимость испорченных ценностей 754,00 тыс.руб.;
- штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) 5 тыс.руб.

4.2.3. Сумма процентов к получению за 2025 год составила 33 255,00 тыс.руб.
4.2.4. Сумма процентов к уплате за 2025 год составила 4 589,00 тыс.руб.

## 5. Специальные пояснения.

5.1. Информация по сегментам.
5.1.1. В Обществе риски и прибыли определяются, главным образом, различиями в видах деятельности, поэтому первичной признается раскрытие информации по операционным сегментам, а вторичной - по географическим сегментам.

5.1.2. Информация по операционному сегменту.
Величина доходов от реализации:
- доходы от реализации товаров оптом 723 817,00 тыс. руб.

Величина себестоимости без учета коммерческих и управленческих расходов:

- себестоимость реализованных товаров составляет 498 977,00 тыс. руб.

Валовая прибыль (не включающая коммерческие и управленческие расходы) составляет 224 840,00 тыс. руб.

Общая величина коммерческих и управленческих расходов составляет 230 190,00 тыс. руб.

Структура затрат Общества отражена в пояснениях в таблице 7. Расходы по обычным видам деятельности.

5.1.3. Информация по географическому сегменту.
Величина доходов от реализации:
- доходы от реализации на территории Российской Федерации – 709 296,00 тыс. руб., что составляет 98 % от общей суммы дохода, на территории стран таможенного союза – 14 521,00 тыс. руб., что составляет 2 % от общей суммы доходов.

5.2. Информация по прекращаемой деятельности: Общество в отчетном периоде не производило прекращений ни одного из осуществляемых им видов деятельности.

5.3. Реорганизация Общества не производилась.

5.4. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности (чрезвычайная ситуация) в отчетном периоде отсутствовали.

## 6. Информация о связанных сторонах.

6.1. Аффилированные лица.

Аффилированными лицами ООО «ХАРТУНГ» являются

Физические лица:
- Гартунг Марина Вениаминовна, доля в уставном капитале Общества - 59%;
- Гартунг Андрей Валерьевич, доля в уставном капитале Общества - 16%;

Юридические лица:
- ООО «ОВЕРЛОАД»;
- ПАО «ЧКПЗ»;
- ООО «КОНЦЕРН «ЛИДЕР»;
- ООО «РУССКИЙ РОБОТ»;
- ООО «ЗАВОД РОБОТОВ»;
- ООО «УРАЛ ПРОМ ПРОЕКТ»;
- ООО «УРАЛАВТОХАУС»

6.2. Юридических лиц, участвующих в совместной деятельности (простом товариществе) с Обществом – нет. Договор с негосударственным пенсионным фондом не заключался.

6.3. Основной управленческий персонал на 31 декабря 2025 года:

- Финансовый контролер Новикова Ульяна Владимировна,
- Главный бухгалтер Рябова Анастасия Васильевна,
- Руководитель юридического отдела Галышева Ольга Александровна,
- Руководитель Отдела по работе с персоналом Орел Галина Викторовна,
- Руководитель Отдела прямых продаж Попов Максим Васильевич,
- Руководитель Отдела Спецтехники Сметанин Михаил Александрович,
- Руководитель продуктовой группы «Спецтехника и компоненты коммерческого транспорта» Кайева Марина Игоревна,
- Руководитель отдела автоматизации и интеграции Сабиров Темур Саитгалиевич.

6.4. Сделки, совершенные ООО «ХАРТУНГ» в 2025 году.

6.4.1. Сделки с юридическими лицами.

| Контрагент | Характер взаимоотношений с ООО «ХАРТУНГ» | Номер и предмет Договор | Перечень сделок, сумма |
|---|---|---|---|
| 1. ООО «ОВЕРЛОАД» | Поставщик-покупатель | Договор поставки № 015А/20 от 14.10.2020 г. | Приобретение товаров и услуг на сумму 20 379 918,96 руб., зачет задолженности |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | на сумму 5 468 539,88 руб., оплата поставщику на сумму 6 101 645,80 руб. |
| | Исполнитель-заказчик | Договор № 1 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа общества Управляющей организации от 20.02.2016 г. | Зачет задолженности на сумму 3 539 212,26 руб. |
| | Арендодатель-Арендатор | Договор аренды № 07_1А/24 от 01.10.2024 г. | Приобретение товаров и услуг на сумму 2 136 000 руб., оплата на сумму 2 136 000 руб. |
| | Субарендатор-арендатор | Договор аренды № 83/22 от 08.07.2022 г. | Оплата услуг на сумму 2 170 000,00 руб., зачет задолженности на сумму 359 175,00 руб. |
| | Заимодавец-заемщик | Договор займа № 63/23 от 05.05.2023 г. | Погашен займ на сумму 3 500 000,00 руб., начисление процентов на сумму 161 863,01 руб., погашены проценты на сумму 625 972,62 руб. |
| | Поставщик-покупатель | Договор купли-продажи №2/10В/25 от 03.06.2025 г. | Приобретение товаров и услуг на сумму 11 967 248,40 руб., оплата на сумму 4 200 000,00 руб., зачет задолженности на сумму 7 767 248,40 руб. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | Покупатель-поставщик | Договор купли-продажи № 10В/25 от 12.05.2025 г. | Взаимозачет на сумму 186 000,00 руб., оплата на сумму 186 000,00 руб. |
| | Покупатель-поставщик | Договор купли-продажи №22/25 от 26.02.2025 г. | Взаимозачет на сумму 282 539,88 руб., оплата на сумму 282 539,88 руб. |
| | Покупатель-поставщик | Договор поставки № 14/22 от 16.02.2022 г. | Зачет задолженности на сумму 7 767 248,40 руб. |
| | Субарендатор-арендатор | Договор субаренды № 87/19 от 23.10.2019 г. | Услуги по временному владению объектами недвижимости на сумму 1 692 000,00 руб., оплата на сумму 370 000,00 руб. |
| | Покупатель-поставщик | Договор-счет №30В/25 от 10.07.2025 г. | Приобретение товаров и услуг на сумму 56 318,34 руб., оплата на сумму 56 318,34 руб. |
| | Покупатель-поставщик | Договор-счет от 11.09.2020 г. | Зачет задолженности на сумму 600 000,00 руб. |
| | Хранитель-поклажедатель | Договор хранения № 010А/21 от 11.08.2021 г. | Зачет задолженности на сумму 101 612,74 руб. |
| | Приобретатель-правообладатель | Договор № 230/22 от 02.12.2022 г. | Зачет задолженности на сумму 400 000,00 руб. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | Покупатель-поставщик | Счет № 4 от 18.11.2025 г. | Выполнение услуг на сумму 7 722,34 руб., оплата на сумму 7 722,34 руб. |
| 2. ПАО «ЧКПЗ» | Агент-принципал | Агентский договор 23/19 от 20.03.2019 г. | Приобретение услуг на сумму 63 227,03 руб., оплата на сумму 176 557,64 руб. |
| | Агент-принципал | Агентский договор 24/19 от 20.03.2019 г. | Приобретение услуг на сумму 109 991 29 руб., оплата на сумму 410 118,18 руб. |
| | Поставщик-покупатель | Договор № 309 от 31.03.2017 г. | Поставка товара на сумму 539 073 039,47 руб., зачеты взаимных задолженностей на сумму 50 733 819,04 руб., оплата на сумму 426 775 056,17 руб. |
| | Заказчик-исполнитель | Договор № 72/23 от 25.05.2023 г. | Оплата услуг на сумму 156 000,00 руб., выполнение работ на сумму 312 000,00 руб. |
| | Субарендатор-арендодатель | Договор № 05/23 субаренды части нежилого помещения от 11.01.2023 г. | Зачет взаимных задолженностей на сумму 1 102 903,25 руб. |
| | Арендатор-арендодатель | Договор № 83/23 аренды нежилого помещения от 06.06.2023 г. | Оказание услуг на сумму 6 480 000,00 руб., зачет взаимных задолженностей на сумму 10 800 000,00 руб. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | Покупатель/заказчик-подрядчик/исполнитель | Договор № 12/22 от 08.02.2022 г. | Выполнение работ на сумму 115 586 290,52 руб. |
| | Исполнитель-заказчик | Договор возмездного оказания услуг по уборке объектов недвижимости № 1898 от 27.12.2022 г. | Оплата на сумму 480 908,05 руб., приобретение услуг на сумму 507 604,20 руб. |
| | Исполнитель-заказчик | Договор №238-1/22 от 09.12.2022 г. возмездного оказания медицинских услуг по проведению предрейсовых мед. осмотров водителей | Оплата на сумму 10 950,00 руб., приобретение услуг на сумму 10 875,00 руб. |
| | Исполнитель-заказчик | Договор №245-1/22 от 16.12.2022 (вн. № ПАО «ЧКПЗ»: № 1826/1 от 16.12.2022) комплексного обслуживания автотранспортных средств | Оплата на сумму 67 571,16 руб., приобретение услуг на сумму 66 992,99 руб. |
| | Покупатель-продавец | Договор купли- продажи №87/23 от 14.06.2023 г. | Зачет задолженности на сумму 5 691 365,95 руб. |
| | Арендатор-арендодатель | Договор аренды № 79-1/22 от 05.07.2022 г. | Оказание услуг на сумму 876 000,00 руб., зачет задолженности на сумму 1 460 000,00 руб. |
| | Арендатор-арендодатель | Договор аренды № 762/1 от 01.07.2016 г. | Оплата задолженности на сумму 46 704,72 руб. |
| | Покупатель-продавец | Договор поставки № 32/25 от 27.03.2025 г. | Реализация товаров на сумму 12 100 000,00 руб., зачет задолженности |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | на сумму 12 100 000,00руб. |
| | Покупатель-продавец | Договор поставки № 103/16от 17.06.2016 г. (вн. № ПАО «ЧКПЗ» № 703 от 21.07.2016 г.) | Зачет задолженности на сумму 1 468 920,00руб. |
| | Субарендатор-арендодатель | Договор субаренды части нежилого помещения № 10/24 от 01.02.2024 г. | Оказано услуг на сумму 2 972 999,76 руб., зачет задолженности на сумму 2 972 999,76 руб. |
| | Поклажедатель-хранитель | Договор хранения № 125/23 от 25.08.2023 г. | Оказание услуг на сумму 45 300,00 руб., зачет задолженности на сумму 111 600,00 руб. |
| | Покупатель-продавец | Договор-счет № 135/24 от 23.12.2024 г. | Зачет задолженности на сумму 2 021 718,00 руб. |
| 3. ООО «КОНЦЕРН «ЛИДЕР» | Арендодатель-арендатор | Договор аренды нежилых помещений и земельного участка № 01/А/2020 от 01.02.2020 г. | Поступление услуг по аренде и проценты на сумму 9 417 099,10 руб., оплата на сумму 6 789 000,00 руб. |
| | Заемщик-заимодавец | Договор займа № 163/23 от 10.11.2023 г. | Возврат займа на сумму 3 150 000,00 руб., начисление процентов на сумму 1 481 486,30 руб. |
| | Заемщик-заимодавец | Договор займа № 116/23 от 11.08.2023 г. | Начисление процентов на сумму 488 000,04 руб. |
| | Заемщик-заимодавец | Договор займа № 92/23 от 22.06.2023 г. | Начисление процентов на сумму 1 200 000,02 руб. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 4. ООО «РУССКИЙ РОБОТ» | Покупатель-продавец | Договор купли-продажи 96/24 от 17.09.2024 г. | Поступление оплаты на сумму 100 000,00 руб. |
| | Заемщик-заимодавец | Договор займа № 82/23 от 06.06.2023 г. | Погашение займа на сумму 5 000 000,00 руб., погашены проценты на сумму 959 999,98 руб., начисление процентов на сумму 332 054,78 руб. |
| | Заемщик-заимодавец | Договор займа № 41/23 от 04.04.2023 г. | Погашение займа на сумму 2 000 000,00 руб., погашены проценты на сумму 374 356,10 руб., начисление процентов на сумму 95 561,63 руб. |
| | Лицензиар - Лицензиат | Лицензионный договор № 01РР/25 от 09.01.2025 г. | Приобретение на сумму 3 960 000,00 руб., оплата на сумму 3 960 000,00 руб. |
| | Исполнитель - Заказчик | Договор об оказании платных образовательных услуг № 15РР/25 от 28.04.2025 г. | Приобретение на сумму 2 268 000,00 руб., оплата на сумму 2 268 000,00 руб. |
| | Исполнитель - Заказчик | Договор оказания услуг № 21/1РР/25 от 30.06.2025 г. | Приобретение на сумму 973 4706,51 руб., оплата на сумму 973 706,51 руб. |
| | Поставщик - покупатель | Договор купли-продажи 76/24 от 17.07.2024 г. | Поступление оплаты на сумму 505 500,00 руб. |
| | Арендатор - субарендатор | Договор субаренды № 111/22 от 26.09.2022 г. | Оказание услуг на сумму 180 000,00 руб., поступление |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | оплаты на сумму 510 000,00 руб. |
| | Поставщик - покупатель | Договор купли-продажи № 9/1/25 от 03.02.2025 г. | Реализация на сумму 145 000,00 руб., поступление оплаты на сумму 145 000,00 руб. |
| | Арендатор-арендодатель | Договор аренды оборудования № 7/1РР/25 от 28.02.2025 г. | Оказание услуг на сумму 1 478 400,00 руб. |
| | Исполнитель - заказчик | Договор оказания услуг №60-2/25 от 02.06.2025 г. | Оказание услуг на сумму 3 360 000,00 руб. |
| | Исполнитель - заказчик | Договор оказания услуг №60-1/25 от 02.06.2025 г. | Оказание услуг на сумму 4 200 000,00 руб. |
| | Заказчик - исполнитель | Договор оказания услуг №68/1/25 от 01.07.2025 г. | Приобретение услуг на сумму 6 547 075,26 руб., оплата услуг на сумму 6 547 075,26 руб. |
| | Поставщик - покупатель | Договор поставки № 12РР/1/21 от 04.07.2021 г. | Поступление оплат на сумму 25 900 000,00 руб. |
| | Арендатор-арендодатель | Договор субаренды № 72/24 от 05.07.2024 г. | Оказание услуг на сумму 1 104 000,00 руб., поступление оплат на сумму 1 287 999,73 руб. |
| | Поставщик - покупатель | Договор поставки № 99/1/21 от 21.06.2021 г. | Поступление оплаты на сумму 93 879,19 руб. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | Арендатор-арендодатель | Договор аренды оборудования № 44-1РР/25 от 01.11.2025 г. | Оказание услуг на сумму 4 182,00 руб., поступление оплат на сумму 2 091,00 руб. |
| 5. ООО «ЗАВОД РОБОТОВ» | Заемщик-заимодавец | Договор займа № 132/23 от 14.09.2023 г. | Начислены проценты на сумму 1 200 000,02 руб. |
| 6. ООО «УРАЛ ПРОМ ПРОЕКТ» | Заемщик-заимодавец | Договор займа № 19/23 от 09.02.2023 г. | Начислены проценты на сумму 161 600,00 руб. |
| 7. ООО «УРАЛАВТОХАУС» | Заимодавец-заемщик | Договор займа № 22/24 от 07.03.2024 г. | Возврат займа на сумму 806 557,38 руб. (проценты) |
| | Заимодавец-заемщик | Договор займа № 25/24 от 14.03.2024 г. | Возврат займа на сумму 760 655,74 руб. (проценты) |
| | Заимодавец-заемщик | Договор займа № 30/24 от 20.03.2024 г. | Возврат займа на сумму 8 000 000,00 руб., оплата процентов на сумму 4 703 787,71 руб., начислено процентов на сумму 4 164 986,31 руб. |
| | Заимодавец-заемщик | Договор займа № 34/24 от 27.03.2024 г. | Оплата процентов на сумму 2 728 999,17 руб., начислено процентов на сумму 3 835 068,48 руб. |
| | Заимодавец-заемщик | Договор займа № 36/24 от 03.04.2024 г. | Начислено процентов на сумму 4 793 835,81 руб. |
| | Заимодавец-заемщик | Договор займа № 43/24 от 25.04.2024 г. | Начислено процентов на сумму 5 752 602,74 руб. |
| | Заимодавец-заемщик | Договор займа № 50/24 от 23.05.2024 г. | Начислено процентов на сумму 2 876 301,38 руб. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | Заимодавец-заемщик | Договор займа № 54/24 от 29.05.2024 г. | Начислено процентов на сумму 2 876 301,38 руб. |
| | Заимодавец-заемщик | Договор займа № 58/24 от 05.06.2024 г. | Начислено процентов на сумму 3 835 068,49 руб. |
| | Заказчик - подрядчик | Договор подряда №2024/15 от 12.03.2024 г. | Оказано услуг на сумму 132 000,00 руб., оплачено услуг на сумму 132 000,00 руб. |

6.5. Расчеты между Обществом и связанными сторонами по всем сделкам осуществлялись путем перечисления денежных средств на расчетные счета. Сомнительных долгов по указанным сделкам нет, резервы по сомнительным долгам по ним не создавались.

6.6. Информация о связанных сторонах по основному управленческому персоналу.

6.6.1. Вознаграждения, начисленные основному управленческому персоналу за отчетный год:

- заработная плата (включая премии, отпускные) 23 043,20 тыс. руб.;
- страховые взносы 3 935,70 тыс. руб.

Итого сумма краткосрочных вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу, составляет 26 978,90 тыс. руб.

6.7 Расчеты с учредителями.

В 2025 году расчеты с учредителями Общества не осуществлялись.

6.8 Бенефициарные владельцы.

По состоянию на 31.12.2025 г. бенефициарными владельцами Общества являются:

- Гартунг Марина Вениаминовна, доля в уставном капитале Общества - 59%;
- ООО «КОНЦЕРН «ЛИДЕР», доля в уставном капитале Общества - 25%;
- Гартунг Андрей Валерьевич, доля в уставном капитале Общества - 16%.

6.9 На основании Протокола № 44 внеочередного общего собрания участников ООО «ХАРТУНГ» от 26.02.2024 г. принято решение о возложении функций по руководству текущей деятельностью Общества и функций единоличного исполнительного органа в Обществе на Финансового контролера сроком на 10 лет.

## 7. Показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества.

7.1. Оценка стоимости чистых активов Общества за 2025 год тыс. руб.:

| Показатели | | Код строки бухгалтерского баланса | На 31.12.2025 г. | На 31.12.2024 г. |
|---|---|---|---|---|
| I. | Активы | | | |
| 1. | Нематериальные активы | 1110 | 20 472 | 18 995 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2. | Основные средства, в т.ч. незавершенное строительство | 1150 | 71 997 | 81 304 |
| 3. | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | 25 640 | 27 105 |
| 4. | Финансовые вложения | 1170 | 12 700 | 203 850 |
| 5. | Отложенные налоговые активы | 1180 | 5 995 | 8 854 |
| 6. | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - |
| 7. | Запасы | 1210 | 485 893 | 480 405 |
| 8. | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 43 306 | 33 775 |
| 9. | Дебиторская задолженность | 1230 | 349 433 | 373 683 |
| 10. | Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | 173 000 | 3 500 |
| 11. | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 52 277 | 11 758 |
| 12. | Прочие оборотные активы | 1260 | 5 007 | 8 158 |
| | Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов) | | **1 245 720** | **1 251 387** |
| **II.** | **Пассивы** | | | |
| 1. | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 6 837 | 9 091 |
| 2. | Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | 5 395 | 14 153 |
| 3. | Кредиторская задолженность | 1520 | 781 794 | 792 611 |
| 4. | Доходы будущих периодов | 1530 | 11 599 | 7 274 |
| 5. | Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | 5 787 | 4 880 |
| 6. | Прочие краткосрочные обязательства | 1550 | 12 424 | 10 824 |
| | Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов) | | **823 836** | **838 833** |
| | Стоимость чистых активов | | **421 884** | **412 554** |

7.2. Оценка финансового состояния Общества на краткосрочную перспективу.

7.2.1. Коэффициент текущей ликвидности равен 1,38.

Коэффициент текущей ликвидности характеризует общую обеспеченность предприятия оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения срочных обязательств предприятия.

Коэффициент текущей ликвидности определяется как отношение фактической стоимости находящихся в наличии у предприятия оборотных средств в виде производственных запасов, готовой продукции, денежных средств, дебиторских задолженностей и прочих оборотных активов (сумма итога раздела II баланса) к наиболее срочным обязательствам предприятия в виде краткосрочных кредитов банков, краткосрочных займов и различных кредиторских задолженностей (итог раздела V баланса за вычетом строки 1540 «Оценочные обязательства»).

Для признания структуры баланса предприятия удовлетворительной значение коэффициента текущей ликвидности на конец отчетного периода должно быть не менее 1,50.

7.2.2. Коэффициент обеспеченности собственными средствами равен 0,26.

Коэффициент обеспеченности собственными средствами характеризует наличие собственных оборотных средств у предприятия, необходимых для его финансовой устойчивости.

Коэффициент обеспеченности собственными средствами определяется как отношение разности между объемами источников собственных средств (итог раздела III баланса) и фактической стоимостью основных средств и прочих внеоборотных активов (итог раздела I баланса) к фактической стоимости находящихся в наличии у предприятия оборотных средств в виде производственных запасов, незавершенного производства, готовой продукции, денежных средств, дебиторских задолженностей и прочих оборотных активов (итог раздела II баланса).

Для признания структуры баланса предприятия удовлетворительной значение коэффициента обеспеченности собственными средствами на конец отчетного периода должно быть не менее 0,1.

7.2.3. Характеристика платежеспособности.

Остаток денежных средств на расчетном счете, специальных счетах и депозитах Общества на конец дня 31.12.2025 г. составляет 52 277 тыс. руб. На период с 30 декабря 2025 г. по 12 января 2026 г. размещен депозит на сумму 51 700,00 тыс. руб.

| № | Денежные средства | На 31.12.2025 г. | На 31.12.2024 г. |
|---|---|---|---|
| 1 | Денежные средства, из них: | 52 277,00 | 11 758,00 |
| 1.1 | На расчетных счетах в банках | 577,00 | 1 758,00 |
| 1.2 | На валютных счетах в банках | - | - |
| 1.3 | На специальных счетах | - | - |
| 1.4 | На депозитах | 51 700,00 | 10 000,00 |

Нераспределенная прибыль Общества на 31.12.2025 г. составила 411 884,00 тыс. руб.

В ситуации с наличием активов у Общества, они не всегда могут быть реализованы в короткие сроки для получения наиболее ликвидных средств для исполнения обязательств (значение коэффициента текущей ликвидности несущественно ниже границы нормы). Положительным фактом является то, что на конец отчетного периода 2025 года Общество не имеет:

- просроченной кредиторской задолженности;
- не оплаченных в срок кредитов;
- не оплаченных в срок налогов.

В целом общая платежеспособность Общества имеет положительную характеристику, а именно Общество способно расплачиваться по собственным обязательствам в полном объеме в установленные сроки.

Финансовое состояние Общества является стабильным, оно устойчиво, укомплектовано квалифицированными кадрами, имеет устойчивую деловую репутацию и долгосрочные партнерские отношения с поставщиками, располагает широкой ассортиментной товарной матрицей надлежащего качества, не испытывает дефицита в материалах, ориентируясь на предложения российских производителей, что придает уверенности в непрерывности деятельности Общества в будущем.

Финансовый контролер ООО «ХАРТУНГ» У. В. Новикова

Главный бухгалтер ООО «ХАРТУНГ» А.В. Рябова

27 марта 2026г.

ООО «ХАРТУНГ»
125363, г. Москва
ул. Сходненская, д. 56, этаж 7/офис 33
Тел.: (495) 664-23-84
info@hartung.ru, www.hartung.ru

# Таблицы к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности

## 1. Нематериальные активы

### Таблица 1.1. Наличие и движение нематериальных активов

в тыс.руб.

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | списано | | | | переоценка | | переклассифицировано | | |
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Нематериальные активы - всего | За 2025 г. | 22 432 | (3 858) | 4 866 | (870) | 870 | (3 389) | - | - | - | - | - | 26 428 | (6 377) |
| | За 2024 г. | 21 302 | (1 377) | 5 074 | (3 945) | 288 | (2 769) | - | - | - | - | - | 22 432 | (3 858) |
| в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель | За 2025 г. | 100 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 100 | - |
| | За 2024 г. | 100 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 100 | - |
| из них исключительные права | За 2025 г. | 100 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 100 | - |
| | За 2024 г. | 100 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 100 | - |
| Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| из них исключительные права | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие нематериальные активы | За 2025 г. | 22 332 | (3 858) | 4 866 | (870) | 870 | (3 389) | - | - | - | - | - | 26 328 | (6 377) |
| | За 2024 г. | 17 258 | (1 127) | 5 074 | - | - | (2 730) | - | - | - | - | - | 22 332 | (3 858) |
| из них исключительные права | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 3 945 | (250) | - | (3 945) | 288 | (38) | - | - | - | - | - | - | - |
| из них исключительные права | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Финансовый контролер _____ Новикова У.В.

27.03.2026

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ХАРТУНГ" LLC "HARTUNG" г. МОСКВА ОГРН 1065032022384

## Таблица 1.2. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

в тыс.руб.

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|
| Амортизируемые нематериальные активы - всего | 19 951 | 18 474 | 19 698 |
| в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель | - | - | - |
| из них созданные организацией | - | - | - |
| Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | 84 | 96 | 107 |
| из них созданные организацией | - | - | - |
| Прочие нематериальные активы | 19 867 | 18 379 | 19 588 |
| из них созданные организацией | - | - | - |
| Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | - | - | 2 |
| из них созданные организацией | - | - | - |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | 100 | 100 | 228 |
| в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель | 100 | 100 | 100 |
| из них созданные организацией | - | - | - |
| Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | - | - | - |
| из них созданные организацией | - | - | - |
| Прочие нематериальные активы | - | - | 114 |
| из них созданные организацией | - | - | - |
| Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | - | - | 13 |
| из них созданные организацией | - | - | - |

Финансовый контролер _____ Новикова У.В.

27.03.2026



## Таблица 1.3. Капитальные вложения в нематериальные активы

в тыс.руб.

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты | обесценение | списано | принято к учету в качестве нематериальных активов | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего | За 2025 г. | 421 | - | 4 765 | - | - | (4 765) | 421 | - |
| | За 2024 г. | 1 273 | - | 5 007 | - | (852) | (5 007) | 421 | - |
| в том числе: | За 2025 г. | 421 | - | 4 033 | - | - | (4 033) | 421 | - |
| | За 2024 г. | 733 | - | 651 | - | (312) | (651) | 421 | - |
| Прочие нематериальные активы | За 2025 г. | - | - | 731 | - | - | (731) | - | - |
| | За 2024 г. | 228 | - | 4 356 | - | (228) | (4 356) | - | - |
| Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 312 | - | - | - | (312) | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего | За 2025 г. | - | - | 203 | - | (101) | (101) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 93 | - | (27) | (67) | - | - |
| в том числе: | За 2025 г. | - | - | 101 | - | - | (101) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 40 | - | - | (40) | - | - |
| Прочие нематериальные активы | За 2025 г. | - | - | 101 | - | (101) | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 53 | - | (27) | (27) | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Прочие нематериальные активы | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

Финансовый контролер _____ Новикова У.В.

27.03.2026

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ХАРТУНГ" LLC "HARTUNG" г. МОСКВА ОГРН 1065032022384 ИНН 5032144438

## 2. Основные средства

### Таблица 2.1. Наличие и движение основных средств

в тыс.руб.

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | списано | | | | Переоценка | | перекласифицировано | | | | |
| | | первона-чальная (переоценная) стоимость | накоплен-ная аморти-зация и обесцене-ние | Поступило | первона-чальная (переоценная) стоимость | накоплен-ная аморти-зация и обесцене-ние | амортиза-ция | обесценение | первона-чальная (переоценная) стоимость | накоплен-ная аморти-зация | первона-чальная (переоценная) стоимость | накоплен-ная аморти-зация и обесцене-ние | первона-чальная (переоценная) стоимость | накоплен-ная аморти-зация и обесцене-ние |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | за 2025г. | 130 412 | (63 352) | 10 004 | (2 280) | 5 737 | (22 475) | 245 | - | - | - | - | 138 137 | (79 845) |
| | за 2024г. | 147 780 | (45 916) | 21 438 | (38 807) | 3 433 | (20 869) | - | - | - | - | - | 130 412 | (63 352) |
| в том числе: | | | | | | | | - | - | - | - | - | | |
| Офисное оборудование | за 2025г. | 22 948 | (21 944) | 302 | (2 280) | 2 675 | (593) | 1 | - | - | - | - | 20 970 | (19 861) |
| | за 2024г. | 22 681 | (17 058) | 570 | (303) | 273 | (5 159) | - | - | - | - | - | 22 948 | (21 944) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | за 2025г. | 370 | (308) | - | - | - | (57) | - | - | - | - | - | 370 | (365) |
| | за 2024г. | 370 | (245) | - | - | - | (63) | - | - | - | - | - | 370 | (308) |
| Другие виды основных средств | за 2025г. | 43 841 | (28 294) | 9 250 | - | 3 018 | (13 947) | - | - | - | - | - | 53 091 | (39 223) |
| | за 2024г. | 43 841 | (19 149) | - | - | - | (9 145) | - | - | - | - | - | 43 841 | (28 294) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | за 2025г. | 17 130 | (8 711) | - | - | 44 | (2 639) | 244 | - | - | - | - | 17 130 | (11 062) |
| | за 2024г. | 16 722 | (4 983) | 9 609 | (9 202) | 961 | (3 096) | - | - | - | - | - | 17 130 | (8 711) |
| Сооружения | за 2025г. | 22 173 | (3 250) | 452 | - | - | (1 220) | - | - | - | - | - | 22 625 | (4 470) |
| | за 2024г. | 51 379 | (2 776) | 97 | (29 303) | 2 198 | (2 672) | - | - | - | - | - | 22 173 | (3 250) |
| Земельные участки | за 2025г. | 10 430 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 10 430 | - |
| | за 2024г. | 10 430 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 10 430 | - |
| Здания | за 2025г. | 13 519 | (846) | - | - | - | (4 018) | - | - | - | - | - | 13 519 | (4 864) |
| | за 2024г. | 2 357 | (111) | 11 162 | - | - | (735) | - | - | - | - | - | 13 519 | (846) |
| Транспортные средства | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2025г. | 29 303 | (2 198) | - | - | - | (1 465) | - | - | - | - | - | 29 303 | (3 663) |
| Инвестиционная недвижимость - всего | за 2024г. | - | - | 29 303 | - | - | (2 198) | - | - | - | - | - | 29 303 | (2 198) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Сооружение | за 2025г. | 29 303 | (2 198) | - | - | - | (1 465) | - | - | - | - | - | 29 303 | (3 663) |
| | за 2024г. | - | - | 29 303 | - | - | (2 198) | - | - | - | - | - | 29 303 | (2 198) |

Финансовый контролер _____ Новикова У.В.

27.03.2026

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ХАРТУНГ" LLC "HARTUNG" г. МОСКВА ОГРН 1065032022384 ИНН 5032144438

## Таблица 2.2. Наличие и движение прав пользования активами

в тыс.руб.

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости) | списано (с учетом пересмотра фактической стоимости) | | амортизация | обесценение | переоценка | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | | |
| Права пользования активами - всего | За 2025 г. | 83 357 | (30 821) | 9 251 | - | 3 018 | (19 030) | - | - | - | 63 305 | (43 415) |
| | За 2024 г. | 72 195 | (19 633) | 11 165 | (3) | - | (11 189) | - | - | - | 83 357 | (30 821) |
| в том числе: Здания | За 2025 г. | 11 162 | (657) | - | - | - | (3 940) | - | - | - | 11 162 | (4 596) |
| | За 2024 г. | - | - | 11 162 | - | - | (657) | - | - | - | 11 162 | (657) |
| Сооружения | За 2025 г. | 29 303 | (2 198) | - | - | - | (1 221) | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 29 303 | (733) | - | - | - | (1 465) | - | - | - | 29 303 | (2 198) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Офисное оборудование | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Транспортные средства | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Рабочий скот | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Продуктивный скот | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Многолетние насаждения | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Земельные участки | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Объекты природопользования | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения в арендованное имущество | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | За 2025 г. | 42 892 | (27 967) | 9 251 | - | 3 018 | (13 870) | - | - | - | 52 143 | (38 819) |
| | За 2024 г. | 42 892 | (18 900) | 3 | (3) | - | (9 067) | - | - | - | 42 892 | (27 967) |

Финансовый контролер _____ Новикова У.В.

27.03.2026

LLC "HARTUNG" "ХАРТУНГ" ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ г. МОСКВА ОГРН 1065032022384

## Таблица 2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

в тыс.руб.

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|
| Амортизируемые основные средства - всего | 73 502 | 83 734 | 91 435 |
| в том числе: Здания | 8 655 | 12 673 | 2 246 |
| Сооружения | 43 795 | 46 028 | 48 603 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 6 069 | 8 422 | 10 614 |
| Офисное оборудование | 1 109 | 1 001 | 5 154 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5 | 63 | 125 |
| Другие виды основных средств | 13 868 | 15 547 | 24 691 |
| Неамортизируемые основные средства - всего | 10 430 | 10 430 | 10 430 |
| основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки | 10 430 | 10 430 | 10 430 |

## Таблица 2.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

в тыс.руб.

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|
| Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего | - | - | - |
| Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего | 38 402 | 41 628 | 49 302 |
| в том числе: Здания | 2 090 | 2 168 | 2 246 |
| Сооружения | 18 156 | 18 923 | 20 033 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 6 069 | 8 422 | 10 614 |
| Офисное оборудование | 1 109 | 1 001 | 5 154 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5 | 63 | 125 |
| Земельные участки | 10 430 | 10 430 | 10 430 |
| Другие виды основных средств | 544 | 621 | 699 |
| Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего | - | - | - |

Финансовый контролер _____ Новикова У.В.

27.03.2026

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ LLC "HARTUNG" "ХАРТУНГ" г МОСКВА

## Таблица 2.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

в тыс.руб.

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты | обесценение | списано | принято к учету в качестве основных средств | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение | За 2025 г. | 14 031 | - | 388 | - | (366) | (562) | 13 491 | - |
| | За 2024 г. | 22 961 | - | 24 725 | - | (12 314) | (21 341) | 14 031 | - |
| в том числе: Основные средства | За 2025 г. | 13 529 | - | (87) | - | (366) | - | 13 076 | - |
| | За 2024 г. | 13 204 | - | 12 384 | - | (12 060) | - | 13 529 | - |
| Сооружения | За 2025 г. | - | - | 453 | - | - | (453) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Офисное оборудование | За 2025 г. | 87 | - | 22 | - | - | (109) | - | - |
| | За 2024 г. | 87 | - | 570 | - | - | (570) | 87 | - |
| Машины и оборудование | За 2025 г. | 416 | - | - | - | - | - | 416 | - |
| | За 2024 г. | 9 611 | - | 488 | - | (73) | (9 609) | 416 | - |
| Колеса HARTUNG | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 55 | - | (55) | - | - | - |
| Автозапчасти к спецтехнике | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 46 | - | (46) | - | - | - |
| Материалы | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 59 | - | - | - | (59) | - | - | - |
| Архив | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 19 | - | (19) | - | - | - |
| Здания | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 11 162 | - | - | (11 162) | - | - |
| Капитальные вложения на создание основных | За 2025 г. | 214 | - | - | - | - | - | 214 | - |
| | За 2024 г. | 214 | - | - | - | - | - | 214 | - |
| в том числе: Машины и оборудование | За 2025 г. | 214 | - | - | - | - | - | 214 | - |
| | За 2024 г. | 214 | - | - | - | - | - | 214 | - |
| Капитальные вложения на | За 2025 г. | - | - | 193 | - | - | (193) | - | - |
| | За 2024 г. | 18 | - | 79 | - | - | (97) | - | - |
| в том числе: Офисное оборудование | За 2025 г. | - | - | 193 | - | - | (193) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Сооружения | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 18 | - | 79 | - | - | (97) | - | - |

Финансовый контролер _____ Новикова У.В.

27.03.2026

## 3. Финансовые вложения

### Таблица 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

в тыс.руб.

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило | выбыло (погашено) | | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | | |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | 203 850 | - | - | (18 150) | - | - | - | (173 000) | 12 700 | - |
| | За 2024 г. | 47 300 | - | 185 000 | (24 950) | - | - | - | (3 500) | 203 850 | - |
| займы выданные | За 2025 г. | 203 850 | - | - | (18 150) | - | - | - | (173 000) | 12 700 | - |
| | За 2024 г. | 47 300 | - | 185 000 | (24 950) | - | - | - | (3 500) | 203 850 | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | 3 500 | - | - | (3 500) | - | - | - | 173 000 | 173 000 | - |
| | За 2024 г. | 17 500 | - | - | (17 500) | - | - | - | 3 500 | 3 500 | - |
| займы выданные | За 2025 г. | 3 500 | - | - | (3 500) | - | - | - | 173 000 | 173 000 | - |
| | За 2024 г. | 17 500 | - | - | (17 500) | - | - | - | 3 500 | 3 500 | - |
| Итого | За 2025 г. | 207 350 | - | - | (21 650) | - | - | - | - | 185 700 | - |
| | За 2024 г. | 64 800 | - | 185 000 | (42 450) | - | - | - | - | 207 350 | - |

Финансовый контролер _____ Новикова У.В.

27.03.2026

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ХАРТУНГ" LLC "HARTUNG" г. МОСКВА ОГРН 1065032022384 ИНН 5032144488

## 4. Запасы

### Таблица 4.1. Наличие и движение запасов

в тыс.руб.

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | затраты | списано | | резерв под обесценение | изменения видов запасов | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
| | | | | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | |
| Запасы - всего | За 2025 г. | 480 405 | - | 507 093 | (568 018) | - | - | X | X | 485 893 | - |
| | За 2024 г. | 217 060 | - | 1 860 726 | (1 597 381) | - | - | X | X | 480 405 | - |
| в том числе: Сырье и материалы | За 2025 г. | 10 194 | - | 4 360 | (8 072) | - | - | 18 467 | - | 24 948 | - |
| | За 2024 г. | 6 993 | - | 51 265 | (48 064) | - | - | - | - | 10 194 | - |
| Готовая продукция | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары | За 2025 г. | 470 210 | - | 502 733 | (559 944) | - | - | 47 946 | - | 460 945 | - |
| | За 2024 г. | 206 079 | - | 1 405 889 | (1 141 758) | - | - | | - | 470 210 | - |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Незавершенное производство | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 146 | - | 191 491 | (191 637) | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Иные виды запасов | За 2025 г. | 2 | - | - | (2) | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 3 842 | - | 212 081 | (215 923) | - | - | - | - | 2 | - |

### Таблица 4.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

в тыс.руб.

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего | 1 209 | 65 287 | 1 507 |
| в том числе: Готовая продукция | - | - | - |
| Товары | 1 209 | 65 287 | 1 507 |
| Иные виды запасов | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | - | - | - |

Финансовый контролер _____ Новикова У.В.

27.03.2026

## 5. Дебиторская задолженность

### Таблица 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

в тыс.руб.

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступило | | списано | | | | | |
| | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на расходы | восстановление резерва | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | 3221 | 3221 | - |
| | За 2024 г. | 2 025 | - | - | - | (2 025) | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | - | - | | - | - | - | - | 3221 | 3 221 | - |
| | За 2024 г. | 2 025 | - | - | - | (2 025) | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 375 297 | (1 614) | 94 752 | - | (118) | (385) | (148) | - | 348 211 | (1 999) |
| | За 2024 г. | 451 364 | (1 383) | 873 724 | 27 749 | (975) | - | (998) | - | 375 297 | (1 614) |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 209 898 | (1 229) | 2 371 | - | (37) | (79) | (69) | - | 174 439 | (87) |
| | За 2024 г. | 324 587 | (278) | 42 235 | - | (156 924) | - | | - | 209 898 | (1 229) |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 135 762 | (385) | 52 642 | - | (79) | (306) | (79) | - | 108 990 | (1 912) |
| | За 2024 г. | 121 363 | (1 383) | 781 080 | 95 | (767) | - | (998) | - | 135 762 | (385) |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 29 050 | - | 24 742 | - | (1 371) | - | - | 3 221 | 49 200 | - |
| | За 2024 г. | 2 455 | - | 26 150 | 631 | (187) | - | - | - | 29 050 | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 319 | - | 10 604 | - | - | - | - | - | 10 923 | - |
| | За 2024 г. | 351 | - | 91 | - | (123) | - | - | - | 319 | - |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | 268 | - | 4 379 | - | - | - | - | - | 4 648 | - |
| | За 2024 г. | 2 088 | - | - | - | (1 819) | - | - | - | 268 | - |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 1 395 | - | - | - | (1 394) | - | - | - | - | - |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | - | - | 14 | - | (3) | - | - | - | 11 | - |
| | За 2024 г. | 502 | - | - | - | (502) | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 375 297 | (1 614) | 94 752 | - | (118) | (385) | (148) | - | 351 432 | (1 999) |
| | За 2024 г. | 453 389 | (1 383) | 873 724 | 27 749 | (975) | - | (998) | - | 375 297 | (1 614) |

### Таблица 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

в тыс.руб.

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | | На 31 декабря 2024 г. | | На 31 декабря 2023 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | по условиям договора | балансовая стоимость | по условиям договора | балансовая стоимость | по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | | | | | | |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 87 | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 1 912 | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | - | - | - | - | - | - |

Финансовый контролер _____ Новикова У.В.

27.03.2026

## 6. Обязательства

### Таблица 6.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

в тыс.руб.

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) | | | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | поступило | | списано | | | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | переклассифицировано | |
| Долгосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 14 153 | - | - | (8 758) | - | | 5 395 |
| | За 2024 г. | 15 317 | 6 488 | - | (7 652) | - | - | 14 153 |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | | - | - | - | | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 14 153 | | - | (8 758) | - | - | 5 395 |
| | За 2024 г. | 15 317 | 6 488 | - | (7 652) | - | - | 14 153 |
| Долгосрочные кредиты | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Долгосрочные займы | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Безвозмездные поступления | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по возмещению материального ущерба | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 792 611 | 77 093 | - | (87 910) | - | | 781 794 |
| | За 2024 г. | 526 208 | 317 653 | - | (51 250) | - | - | 792 611 |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 567 522 | 69 056 | - | (813) | - | | 635 764 |
| | За 2024 г. | 273 149 | 299 697 | - | (5 325) | - | - | 567 522 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 220 981 | 866 | - | (86 262) | - | | 135 587 |
| | За 2024 г. | 234 862 | 17 761 | - | (31 642) | - | - | 220 981 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 558 | 67 | - | (475) | - | - | 151 |
| | За 2024 г. | 4 938 | 172 | - | (4 552) | - | - | 558 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. | 1 675 | 6 630 | - | - | - | - | 8 305 |
| | За 2024 г. | 9 284 | - | - | (7 609) | - | - | 1 675 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 1 512 | 474 | - | - | - | - | 1 987 |
| | За 2024 г. | 1 871 | - | - | (359) | - | - | 1 512 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | 360 | - | - | (360) | - | - | - |
| | За 2024 г. | 1 394 | 32 | - | (1 066) | - | - | 360 |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | 3 | | | | | 3 | |
| | За 2024 г. | - | 3 | - | - | - | | 3 |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 806 764 | 77 093 | - | (96 668) | - | X | 787 189 |
| | За 2024 г. | 541 525 | 324 141 | - | (58 902) | - | X | 806 764 |

Финансовый контролер _____ Новикова У.В.

27.03.2026

## Таблица 6.2. Оценочные обязательства

в тыс.руб.

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | признано | списано | | |
| | | | | погашено | как избыточная сумма | |
| Оценочные обязательства - всего | За 2025 г. | 4 880 | 11 606 | (10 552) | (147) | 5 787 |
| | За 2024 г. | 6 530 | 5 705 | (5 287) | (2 069) | 4 880 |
| в том числе: Резерв ежегодных отпусков | За 2025 г. | 4 880 | 11 606 | (10 552) | (147) | 5 787 |
| | За 2024 г. | 6 530 | 5 705 | (5 287) | (2 069) | 4 880 |

Финансовый контролер _____ Новикова У.В.

27.03.2026

## Таблица 7. Расходы по обычным видам деятельности

в тыс.руб.

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|---|---|
| Материальные затраты | 27 845 | 41 014 |
| Затраты на оплату труда | 133 625 | 95 359 |
| Отчисления на социальные нужды | 24 334 | 16 265 |
| Амортизация | 23 627 | 22 932 |
| Прочие затраты | 20 759 | 19 858 |
| Итого по элементам | 230 190 | 195 428 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | | |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 230 190 | 195 428 |

Финансовый контролер _____ Новикова У.В.

27.03.2026