

ОТЧЕТ ЭМИТЕНТА ОБЛИГАЦИЙ ЗА 2025 ГОД

Общество с ограниченной ответственностью «ВсеИнструменты.ру»

(полное фирменное наименование эмитента ценных бумаг)

биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные серии 001P-01, в количестве 4 000 000 (четыре миллиона) штук, номинальной стоимостью 1000 (одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 1 080 (одна тысяча восемьдесят) дней с даты начала размещения биржевых облигаций, размещаемые по открытой подписке

Регистрационный номер выпуска 4B02-01-00410-R-001P

Дата присвоения регистрационного номера 18.12.2023

биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные серии 001P-02, в количестве 4 500 000 (четыре миллиона пятьсот тысяч) штук, номинальной стоимостью 1000 (одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 1 080 (одна тысяча восемьдесят) дней с даты начала размещения биржевых облигаций, размещаемые по открытой подписке

Регистрационный номер выпуска 4B02-02-00410-R-001P

Дата присвоения регистрационного номера 22.10.2024

биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные серии 001P-03, в количестве 500 000 (пятьсот тысяч) штук, номинальной стоимостью 1000 (одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 900 (девятьсот) день с даты начала размещения биржевых облигаций, размещаемые по открытой подписке

Регистрационный номер выпуска 4B02-03-00410-R-001P

Дата присвоения регистрационного номера 22.10.2024

биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные серии 001P-04, в количестве 1 000 000 (один миллион) штук, номинальной стоимостью 1000 (одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 540 (пятьсот сороковой) день с даты начала размещения биржевых облигаций, размещаемые по открытой подписке

Регистрационный номер выпуска 4B02-04-00410-R-001P

Дата присвоения регистрационного номера 12.02.2025

биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные серии 001P-05, в количестве 2 500 000 (два миллиона пятьсот тысяч) штук, номинальной стоимостью 1000 (одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 540 (пятьсот сороковой) день с даты начала размещения биржевых облигаций, размещаемые по открытой подписке

Регистрационный номер выпуска 4B02-05-00410-R-001P

Дата присвоения регистрационного номера 10.03.2025

биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные серии 001P-06, в количестве 500 000 (пятьсот тысяч) штук, номинальной стоимостью 1000 (одна тысяча) рублей каждая, со сроком погашения в 540 (пятьсот сороковой) день с даты начала размещения биржевых облигаций, размещаемые по открытой подписке

Регистрационный номер выпуска 4B02-06-00410-R-001P

Дата присвоения регистрационного номера 10.03.2025

(указываются вид, категория (тип), серия (для облигаций) и иные идентификационные признаки ценных бумаг, количество размещенных ценных бумаг)

Информация, содержащаяся в настоящем отчете эмитента облигаций, подлежит раскрытию в соответствии с требованиями Правил листинга ПАО Московская Биржа к раскрытию информации эмитентами, допущенных к организованным торгам без их включения в котировальные списки и без регистрации проспекта ценных бумаг

Главный бухгалтер ООО «ВсеИнструменты.ру»

По доверенности №ВИ26-1703-4 от 17.03.2026

А.А. Кокарева
(подпись) (И.О. Фамилия)

«30 » апреля 20 26 г.

М.П.

Контактное лицо:

Руководитель казначейства
(должность)

Татьяна Сергеевна Прожерина
(фамилия, имя, отчество)

Телефон:

+7 (925) 764-69-56

Адрес электронной
почты:

tatyana.prozherina@vseinstrumenti.ru

Настоящий отчет эмитента облигаций содержит сведения об эмитенте, о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, финансовом состоянии эмитента, сведения о лице, предоставляющем обеспечение по облигациям эмитента. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы эмитента, приведенные в настоящем отчете эмитента облигаций, так как фактические результаты деятельности эмитента (эмитента и лица, предоставляющего обеспечение по облигациям эмитента) в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем отчете эмитента облигаций¹.

1. Общие сведения об эмитенте:

1.1. Основные сведения об эмитенте:

Полное фирменное наименование ***Общество с ограниченной ответственностью «ВсеИнструменты.ру»***

Сокращенное фирменное наименование ***ООО «ВсеИнструменты.ру»***

ИНН 7722753969

ОГРН 1117746646269

место нахождения ***109451, г. Москва, ул. Братиславская, д. 16, корпус 1, помещение 3***

дата государственной регистрации ***19.08.2011***

1.2. Краткая характеристика эмитента, история создания и ключевые этапы развития эмитента, адрес страницы в сети Интернет, на которой размещен устав эмитента.

Общество с ограниченной ответственностью «ВсеИнструменты.ру» (далее – «Эмитент», «Компания», «Общество») действует с 2011 года.

Основным видом деятельности Эмитента является розничная торговля инструментами, техникой и оборудованием онлайн (по Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности 46.4 - «Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами»).

ООО «ВсеИнструменты.ру» создано на неопределенный срок.

С декабря 2021 года по декабрь 2025 года Генеральным директором являлся Фахрутдинов Валентин Кириллович. С декабря 2025 года Генеральным директором является Шмелева Мария Николаевна.

Эмитент создан и действует в целях участия в формировании рынка товаров и услуг, осуществления предпринимательской деятельности и извлечения прибыли.

С момента создания бизнеса (в 2006 году) на протяжении следующих 2-3 лет были установлены взаимоотношения с ведущими дилерами, производителями и поставщиками и активно развивал направление Интернет-торговли.

В 2010-м году состоялось открытие первого офлайн магазина и продолжилось активное развитие сети магазинов-офисов по всей стране. В 2012 году Эмитент открыл склад, а в следующем году попал в рейтинг Forbes крупнейших компаний Рунета под номером 12.

Эмитент последовательно расширял ассортимент предлагаемых товаров и добавлял новые сегменты, а в 2015-м году вывел на российский рынок продукцию собственных торговых марок Inforce и GIGANT. В 2016 г. численность персонала Компании превысила 1 000 человек.

В 2018 все контракты по импортным закупкам были заключены напрямую с заводами Китая.

В 2019 году был введен новый формат точки: магазин-склад площадью 1000 кв. м, который включает в себя выставочный зал, витрины, обновленную зону касс. В том же году

¹ Указание на лицо, предоставляющем обеспечение по облигациям, приводится в случае наличия указанного лица

численность персонала превысила 1900 человек. По итогам 2019 г. Компания заняла 30-е место в категории «Топ-100 лучших работодателей России» и 19-е место в категории «Самые вовлеченные сотрудники» в рейтинге РБК. Кроме того, в рейтинге «Топ-100 крупнейших интернет-магазинов России», составляемом DataInsight, компания заняла 10-е место.

В 2020 году была закрыта крупнейшая сделка в истории российских складов: Компания подписала соглашение на строительство 188 000 м² складских площадей.

В 2021 был открыт склад в Домодедово, площадь которого составляет 188 тысяч квадратных метров. Склад необходим для дальнейшего роста Компании. На момент подписания сделки — это была крупнейшая сделка по строительству складов (build-to-suit) на рынке коммерческой недвижимости России.

В 2022 году Компания продолжила развивать свою инфраструктуру и открывать новые пункты выдачи заказов. По итогам 2022 года на сайте к заказу доступно 1 млн товаров (+32% за 2022 год). В условиях трансформации российского и мирового рынков, Компания делает акцент на сотрудничество по ряду категорий товаров с локальными производителями, а также с китайскими партнерами. В результате за год появилось более 950 новых партнеров.

За 2023 год Компания открыла 255 новых пунктов выдачи заказов (ПВЗ), расширила свое присутствие в регионах, для этого были открыты склады в таких городах России, как Екатеринбург, Ростов-на-Дону, Самара и др. Успешно развиваться и открывать точки помогают более 10 тысяч сотрудников в штате. Компания заняла второе место по выручке среди крупнейших DIY ритейлеров по версии Infoline по итогам 2023 года. Сайт Компании – 2-ой в мире по просмотру в категории Дом и сад - Другое по данным SimilarWeb на 01.12.2023, благодаря >30 миллионам просмотров в месяц, а также топ-7 среди всех онлайн магазинов в России по итогам 2023 года в рейтинге Data Insight.

В 2024 году Компания добилась значительных успехов, укрепив свои позиции на рынке. Важным шагом стало проведение публичного размещения акций (ИПО) материнской компании Общества на бирже, что открыло новые возможности для повышения прозрачности бизнеса. Параллельно Компания укрепила репутацию в ключевых отраслевых рейтингах: заняла 7-е место в списке «Топ-10 работодателей России» по версии HH.ru, подтвердив статус привлекательного работодателя, и вошла в ту же позицию рейтинга Data Insight «Топ-100 крупнейших российских интернет-магазинов», что подчеркнуло её лидерство в сфере электронной коммерции.

В 2025 году Компания продолжила укреплять позиции на ключевом для нее B2B рынке. Также Компания продолжила развивать бизнес СТМ и эксклюзивного импорта, чья доля в выручке достигла 13,3% за 2025 год. По итогам года Компания стала самой быстрорастущей по версии Infoline-аналитики.

Устав Эмитента размещен по адресу: <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=37626&type=1>, актуальная редакция устава размещена 27 декабря 2024 года.

1.3. Стратегия и планы развития деятельности эмитента.

ВсеИнструменты.ру нацелена на лидерство в сегменте корпоративных нестратегических закупок товаров для обслуживания, ремонта и эксплуатации. Для этого мы формируем новый стандарт профессионального снабжения – интегрированный, технологичный и управляемый.

Российский DIY-рынок находится в фазе стагнации. Инвестиционная активность замедляется, потребительский спрос становится более рациональным, стоимость капитала остается на высоком уровне. В таких условиях устойчивый рост обеспечивается не экстенсивным масштабированием, а глубиной клиентской интеграции, технологическим преимуществом и операционной эффективностью.

Компания рассматривает текущую рыночную ситуацию как возможность для укрепления конкурентных позиций и увеличения доли рынка. В условиях трансформации рынка Компания укрепляет позиции сегодня, чтобы обеспечить лидерство завтра.

Реализация стратегии организована по двум направлениям:

- *Стабилизация выручки и повышение эффективности текущей бизнес-модели.*
- *Масштабирование бизнеса через инициативы с подтвержденной экономикой.*

Эти направления раскрываются через шесть взаимодополняющих стратегических блоков.

1. Глубокая интеграция в процессы клиентов

Устойчивое лидерство в сегменте нестратегических закупок требует глубокой интеграции в операционные процессы клиентов. Долгосрочной целью Компании является переход от модели «поставщик товара» к модели «партнер по эффективности снабжения».

В B2B-сегменте снабжение напрямую влияет на непрерывность производственных процессов. Компания встраивается в закупочные и операционные контуры клиента, применяя:

- *специализированный подбор ассортимента,*
- *индивидуальные условия поставок,*
- *разработку продукции под требования клиента,*
- *цифровую интеграцию закупочных процессов,*
- *консультационную поддержку,*
- *инфраструктурные решения.*

Глубина интеграции формируется поэтапно. По мере развития сотрудничества снижаются транзакционные издержки клиента и растет устойчивость партнерства. Это обеспечивает формирование долгосрочной клиентской базы и создает структурное преимущество в конкурентной борьбе за рыночную долю.

В сегменте среднего и малого бизнеса (СМБ) ставка делается на масштабируемую цифровую модель: удобный личный кабинет, прозрачные условия и предсказуемость сервиса.

2. Управление ассортиментом как источник конкурентного преимущества

Контроль над ассортиментом является ключевым фактором устойчивости и дифференциации. Компания рассматривает товарное предложение не только как источник выручки, но и как стратегический инструмент создания ценности для клиента.

Опираясь на многолетнюю отраслевую экспертизу, Компания формирует портфель ведущих российских и международных брендов, обеспечивая выбор в различных ценовых сегментах и соответствие отраслевым требованиям. Клиенты получают возможность оптимально сочетать стоимость и технические характеристики продукции в зависимости от задач проекта.

Одновременно развивается управляемая часть предложения — собственные торговые марки (СТМ). Это позволяет адаптировать продукцию под отраслевые потребности, контролировать качество и спецификации, снижать зависимость от внешних производителей и управлять маржинальностью.

Сочетание широты ассортимента и стратегического контроля над его частью усиливает рыночные позиции Компании и повышает устойчивость бизнес-модели.

3. Собственная цифровая платформа как основа масштабирования

Масштабируемость клиентской модели невозможна без технологической платформы. Цифровизация является фундаментом стратегии и ключевым элементом повышения эффективности.

Компания делает ставку на собственную разработку большинства ключевых сервисов. Это обеспечивает гибкость архитектуры, технологическую независимость и возможность оперативно адаптировать решения под потребности клиентов. Наличие собственной среды разработки существенно сокращает цикл тестирования и внедрения новых функций, ускоряя трансформацию бизнес-процессов.

Цифровая платформа объединяет:

- *личный кабинет с аналитическими инструментами,*
- *API-интеграции с ERP-системами клиентов,*
- *автоматизацию документооборота,*
- *цифровое управление заказами и поставками,*
- *управление логистикой и товародвижением.*

Объединение функций в одном месте делает взаимодействие системным и снижает операционные издержки клиентов.

4. Искусственный интеллект как фактор технологического лидерства

В условиях волатильности спроса рост эффективности требует высокой точности планирования. Компания рассматривает искусственный интеллект (ИИ) как самостоятельное направление развития и источник устойчивого конкурентного преимущества.

ИИ применяется в:

- *прогнозировании спроса,*
- *оптимизации ассортимента,*
- *управлении запасами,*
- *анализе клиентского поведения.*

Использование алгоритмов машинного обучения и анализа данных повышает оборачиваемость капитала, снижает избыточные запасы и минимизирует операционные ошибки.

Интеграция ИИ усиливает все элементы бизнес-модели — от клиентской интеграции до логистики — и формирует технологическую основу для дальнейшего роста.

5. Инфраструктура и логистика как основа надежности и маржинальности

Надежность поставщика является критическим фактором выбора для корпоративных клиентов. В бизнес-модели Компании логистика является не вспомогательной функцией, а фундаментом доверия и операционной устойчивости.

Эффективная логистика обеспечивает:

- *поставки точно в срок,*
- *минимальное количество ошибок при комплектации,*
- *предсказуемость исполнения обязательств,*
- *непрерывность деятельности клиентов, включая производственные предприятия.*

Для достижения таких результатов Компания развивает следующие бизнес-процессы:

- *цифровизацию складских операций,*
- *автоматизацию процессов комплектации,*
- *оптимизацию маршрутов доставки,*
- *эффективное использование складских площадей,*
- *совершенствование системы планирования запасов.*

Операционная точность повышает уровень сервиса и позволяет снижать удельные издержки, ускорять оборачиваемость капитала и формировать устойчивую маржинальность.

6. Финансовая дисциплина как условие устойчивого роста

Стратегическая трансформация опирается на финансовую устойчивость. Компания придерживается строгой инвестиционной дисциплины: средства направляются только на инициативы с подтвержденной экономикой и целевой рентабельностью инвестиций выше 30%.

Финансовые приоритеты включают поддержание низкого уровня чистого долга, рост чистой прибыли и сохранение дивидендного потенциала. Такой подход обеспечивает баланс между ростом и доходностью, создавая устойчивую основу для последовательного увеличения рыночной доли.

1.4. Рынок и рыночные позиции эмитента (масштаб деятельности, география присутствия, диверсификация бизнеса, специализация, рыночная ниша). Конкуренты эмитента.

После периода интенсивного роста со среднегодовым темпом 14% в 2020–2024 годах российский рынок DIY вступил в фазу коррекции. В 2025 году сегмент DIY&Garden вырос всего на 3,5% и достиг 7 трлн рублей² – минимальный темп роста за последние годы, обусловленный совокупностью следующих факторов:

- *высокая ключевая ставка и удорожание заёмных средств,*
- *охлаждение строительного сектора: ввод жилья вырос минимально на 0,4%, сдача многоквартирных домов упала на 2%,*
- *сокращение ипотечного кредитования: выдача упала на 26% до 968 тыс. кредитов,*
- *дефицит квалифицированных рабочих и рост их зарплат,*
- *снижение инвестиций в обновление долгосрочных материальных активов,*
- *оптимизация расходов крупнейших государственных компаний,*
- *усиление налоговой нагрузки и опережающий рост регулируемых тарифов на электроэнергию, газо-, тепло-, водоснабжение и услуги РЖД.*

Динамика рынка в течение 2025 года была неравномерной. Если в первом полугодии продажи в сегменте DIY&Garden выросли на 11,6% до 3,5 трлн руб., то во втором полугодии произошло сокращение на 3,5% до 3,5 трлн руб. Наиболее существенное давление испытал B2B-канал: падение составило 6,5%, до 1,9 трлн рублей. Потребительский сегмент B2C после роста на 11,4% в первом полугодии практически застыл во втором – с оборотом 1,7 трлн рублей, показав минимальный номинальный рост исключительно за счёт инфляции.

Критическим фактором, повлиявшим на рынок ремонта, стал острый дефицит квалифицированных рабочих и рост их заработных плат. Средняя зарплата в строительстве выросла с 95 тыс. руб. в январе 2025 года до 115 тыс. руб. к концу года. Это радикально изменило экономику ремонтных работ: если 3-4 года назад соотношение стоимости материалов и работ составляло 50/50, то к концу 2025 года оно сместилось до 30/70 в пользу оплаты труда. В результате значительная часть потребителей отложила крупные ремонты, ограничиваясь локальными работами и мелким ремонтом. Спрос сместился в сторону поддержания текущего состояния квартир, а не капитального обновления.

По данным Focus Technologies, трафик в магазинах DIY сократился сильнее, чем в любой другой категории торговли: -18% посетителей на один магазин за 12 месяцев 2025 года против -9% в электронике и бытовой технике, -8% в супер- и гипермаркетах и -6% в парфюмерии и fashion retail. Ценовая динамика, по данным «Платформы ОФД», также остаётся сдержанной: медианная стоимость покупки в сегменте строительства и ремонта составила 9 597 рублей (+4% к 2024 году) при росте числа транзакций всего на

² По данным Infoline-аналитика

1%, а в категории «Товары для дома» медианный чек и вовсе снизился на 2% до 3 403 рублей на фоне сокращения числа покупок на 3%.

Снижение офлайн-трафика отражает структурный переток спроса в онлайн-канал: доля интернет-торговли в общем обороте розничной торговли достигла ~20% в 2025 году против 16,2% годом ранее. Эта тенденция создаёт наибольшие риски для омниканальных сетей с высокой долей физических магазинов, вынужденных нести фиксированные расходы на содержание торговых площадей при сокращающемся потоке покупателей.

ВсеИнструменты.ру в 2025 году сократила сеть ПВЗ до 1 122 точек, закрывая низкоэффективные локации, что положительно повлияло на операционную прибыль Компании. Тренд на оптимизацию физического присутствия в пользу логистической эффективности характерен для всего рынка DIY и будет усиливаться по мере роста доли онлайн-канала.

Прогноз на 2026 год остаётся сдержанным. По оценке INFOLine, в первом полугодии рынок продолжит сокращаться не менее чем на 5% в обоих каналах. Восстановления роста продаж в физическом выражении эксперты ожидают не ранее 2027 года — по мере снижения процентных ставок, восстановительного роста в промышленности и переориентации накопленных депозитных средств на потребление.

Из топ-10 омниканальных DIY-сетей одним из лидеров по динамике выручки остается ВсеИнструменты.ру, увеличивший выручку за 2025 год на 7,3% с 169 до 181 млрд рублей, несмотря на сокращение количества ПВЗ с 1 226 до 1 122. Рост был обеспечен увеличением среднего чека на 18,9% с 6,1 до 7,2 тыс. руб. без НДС. и расширением активной клиентской базы B2B на 8,2% с 429 до 464 тыс. компаний.

- 1.5. Описание структуры эмитента на 31.12.2025 (группы/холдинга, в которую входит эмитент, подконтрольные организации и зависимые общества), имеющее по мнению эмитента значение для принятия инвестиционных решений.

Эмитент входит в группу со следующими юридическими лицами: Публичное акционерное общество «ВИ.ру» (ОГРН 1243300002296), Общество с ограниченной ответственностью «Вирент» (ОГРН 1207700036466), Общество с ограниченной ответственностью «Ви.Тех» (ОГРН 1227700195568), Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес Проперти» (ОГРН 5167746456653), Общество с ограниченной ответственностью «ВИ Сервис» (ОГРН 1255000057476). У Эмитента отсутствуют подконтрольные организации/зависимые общества, имеющие, по мнению Эмитента, значение для принятия инвестиционных решений.

- 1.6. Указывается структура акционеров/участников (бенефициары и доли их прямого или косвенного владения в капитале эмитента), сведения об органах управления (совет директоров, коллегиальный исполнительный орган) и сведения о руководстве (топ-менеджменте) эмитента.

Эмитент на 100% принадлежит Публичному акционерному обществу «ВИ.ру» (ОГРН 1243300002296, ИНН 3300010559), мажоритарным акционером которого является Международная компания общество с ограниченной ответственностью «ХАВЕРБУРГ ЭНТЕРПРАЙЗЕС ЛИМИТЕД» (ОГРН 1243900012674, ИНН 3900032280).

Сведения об органах управления (совет директоров, коллегиальный исполнительный орган) и сведения о руководстве (топ-менеджменте) Эмитента:

Совет директоров, коллегиальный исполнительный орган у Эмитента не сформированы.

Единоличным исполнительным органом ООО «ВсеИнструменты.ру» является Генеральный директор – Шмелева Мария Николаевна.

Сведения о должностях, занимаемых Генеральным директором за последние пять лет:

Дата вступления в (назначения на) должность	Дата завершения работы в должности	Наименование должности	Наименование организации
1	2	3	4
01.10.2018	11.06.2021	Старший юрист	Инвестиционный фонд Klever Group
22.06.2021	04.12.2025	Руководитель юридического департамента	ООО «ВсеИнструменты.ру»
28.03.2024	по настоящее время	Член Совета директоров	ПАО «ВИ.ру»
20.06.2024	03.02.2026	Председатель Совета директоров	ПАО «ВИ.ру»
05.12.2025	по настоящее время	Генеральный директор	ООО «ВсеИнструменты.ру»
05.12.2025	по настоящее время	Генеральный директор	ООО «ВИ Холдинг»
09.02.2026	по настоящее время	Генеральный директор	ПАО «ВИ.ру»

1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента (ценных бумаг эмитента).

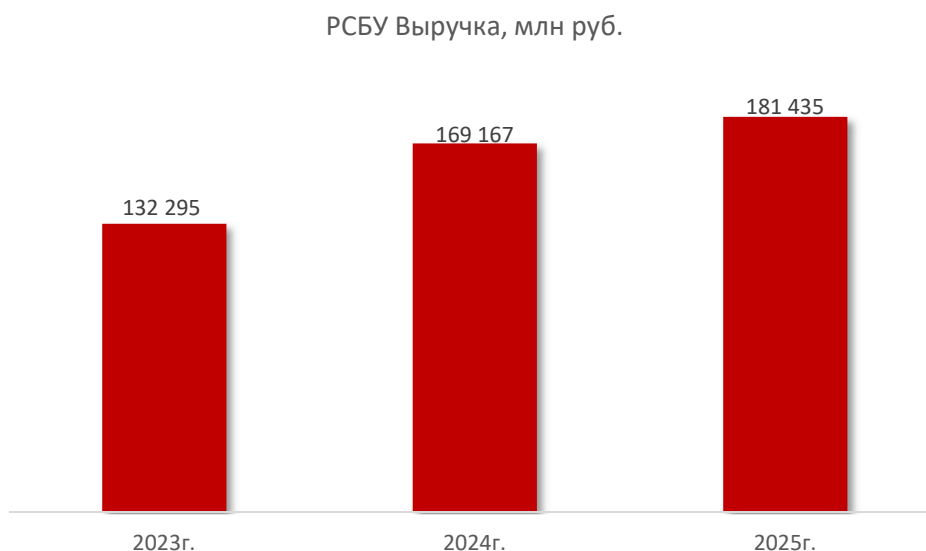
По итогам 2025 года АКРА повысило кредитный рейтинг Эмитента до уровня А (RU) со стабильным прогнозом.

2. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности и финансовом состоянии эмитента:

2.1. Операционная деятельность (основная деятельность, приносящая выручку) эмитента (основные виды, географические регионы, иная информация) в динамике за последние 3 года.

Основная деятельность, приносящая выручку: Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами.

Основные операционные показатели.



Динамика выручки Эмитента с 2023 по 2025 гг.:

С 2023 по 2025 гг. выручка Компании выросла на 37%. Ключевыми факторами роста выручки стало увеличение доли B2B-клиентов, характеризующихся более высоким средним чеком и маржинальностью.



Динамика прибыли Эмитента с 2023 по 2025 гг.:

По итогам 2025 года рентабельность по чистой прибыли составила 2,0%. Рост чистой прибыли обусловлен развитием собственных торговых марок и эксклюзивного импорта, повышением операционной эффективности, включая снижение доли ФОТ в выручке, дисциплину капитальных затрат и оптимизацию инфраструктуры.

- 2.2. Оценка финансового состояния эмитента в динамике за последние 3 года, включающая в себя обзор ключевых показателей³ деятельности эмитента с указанием методики расчета приведенных показателей и адреса страницы в сети Интернет, на которой размещена бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, на основе которой были рассчитаны приведенные показатели. Приводится анализ движения ключевых показателей деятельности эмитента и мер (действий), предпринимаемых эмитентом (которые планирует предпринять эмитент в будущем), для их улучшения и (или) сокращения факторов, негативно влияющих на такие показатели.

Информация по данным годовой бухгалтерской отчетности по РСБУ за 2023-х2025 гг.:



Методика расчета приведенных показателей:

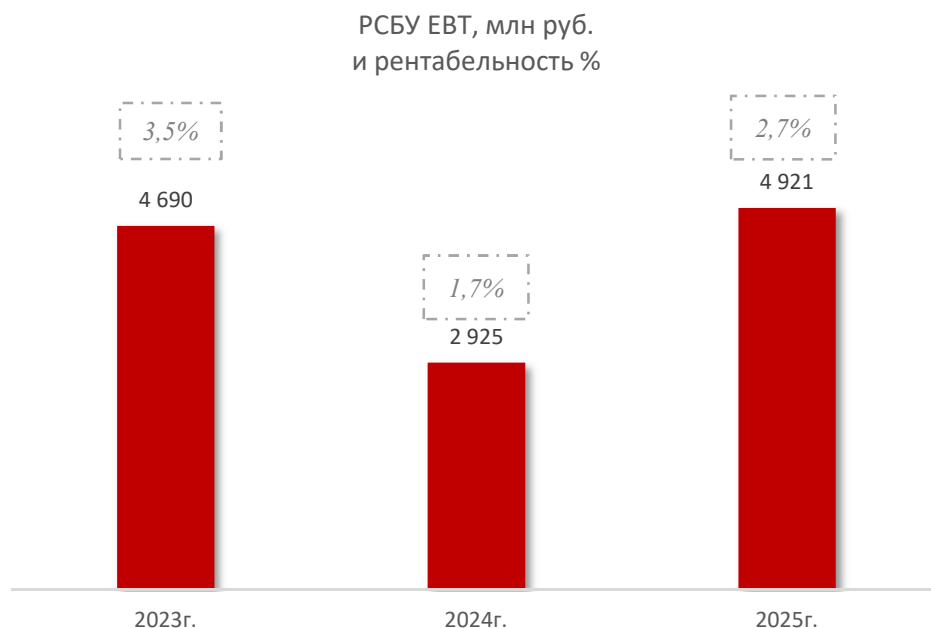
Финансовый долг – сумма долгосрочных и краткосрочных заемных средств

Чистый долг – разность долга и денежных средств

³ К ключевым показателям могут быть отнесены:

Для **корпоративных эмитентов**: общий долг (Total debt), чистый долг (Net Debt), доход от реализации, выручка (Revenue), прибыль до уплаты налогов, вычета начисленных процентов, амортизационных отчислений (EBITDA), процент прибыли до уплаты налогов, расчетов по процентам и амортизационных отчислений (EBITDA margin), операционный денежный поток (OCF) и др.

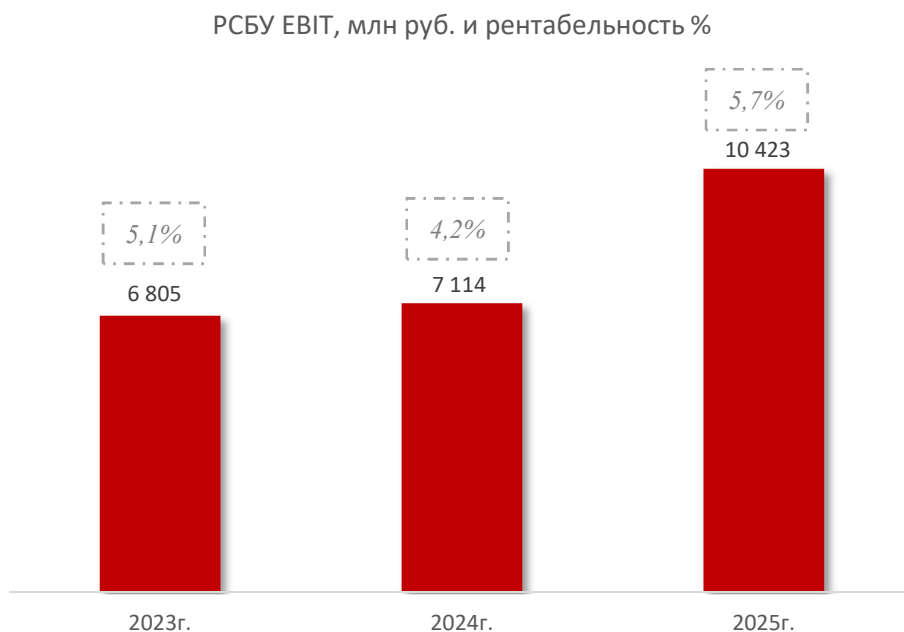
В 2025 году Компания вышла на чистую денежную позицию, оптимизировав долговую нагрузку, в результате чего соотношение чистого долга на 31.12.2025 к EBITDA за 2025 г. составило отрицательную величину (0,07)х.



Методика расчета приведенных показателей:

EBT – прибыль до налогообложения

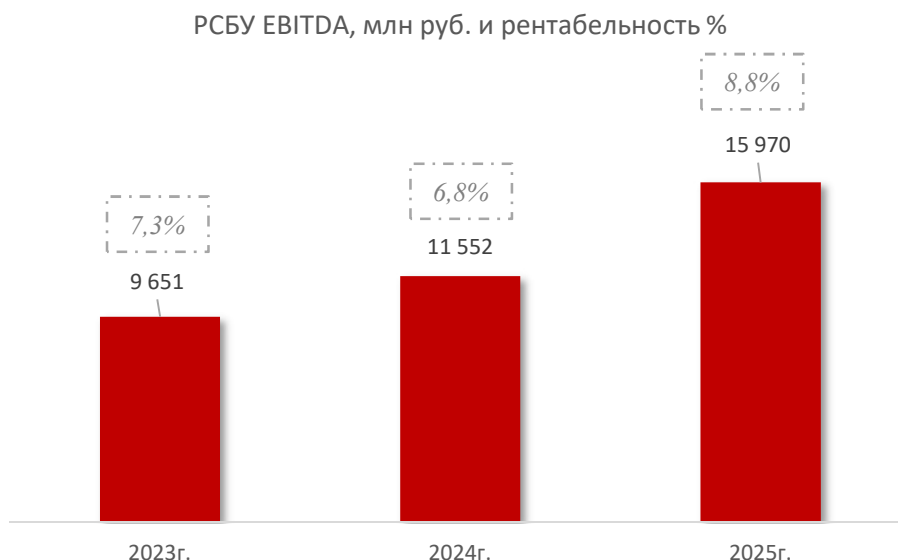
Рентабельность по EBT – отношение EBT к выручке



Методика расчета приведенных показателей

EBIT – сумма прибыли до налогообложения и процентов к уплате за вычетом процентов к получению и курсовых разниц

Рентабельность по EBIT - отношение EBIT к выручке

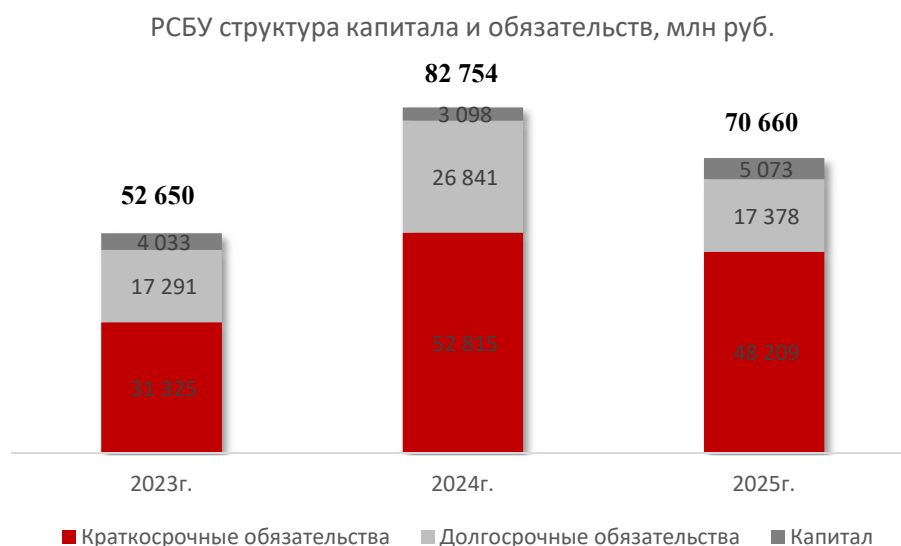


Методика расчета приведенных показателей:
 EBITDA – сумма EBIT и амортизационных расходов

В 2025 году рентабельность EBT, EBIT и EBITDA увеличилась и составила 2,7%, 5,7% и 8,8% соответственно.

Источник данных: Аудированная отчетность эмитента за 2023-2025 (<https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37626>).

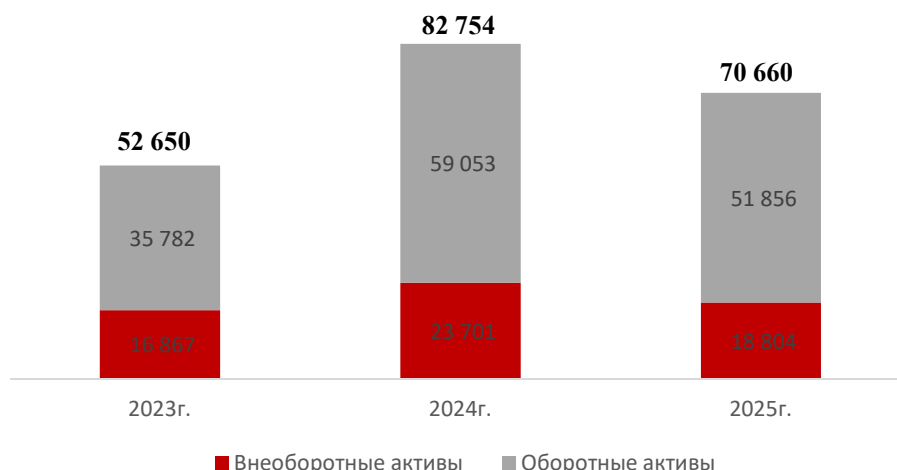
2.3. Структура активов, обязательств, собственного капитала эмитента в динамике за последние 3 года.



Структура капитала: Уставный капитал Эмитента на протяжении трех лет оставались неизменным и был равен 31 млн. рублей. Добавочный капитал составил 595 млн. рублей. По итогам 2025 года нераспределенная прибыль составила 4 447 млн рублей.

Структура обязательств: в период с 2023 по 2025 г. долговая нагрузка росла в 2024 году умеренными темпами на фоне расширения бизнеса Эмитента и снижалась в 2025 году, в том числе благодаря высвобождению денежных средств для досрочного выкупа собственных выпущенных облигаций. Наибольшую долю в структуре краткосрочных обязательств занимает кредиторская задолженность (более 75% на 31 декабря 2026 года).

РСБУ структура активов, млн руб.



Структура внеоборотных активов: на протяжении рассматриваемого периода наибольшую долю занимают основные средства, представленные преимущественно активами в форме права пользования (доля основных средств в структуре внеоборотных активов составляла 78% на 31 декабря 2023 года, 70% на 31 декабря 2024 года и 67% на 31 декабря 2025 года соответственно).

Структура оборотных активов: на протяжении рассматриваемого периода наибольшую долю (57% на 31 декабря 2023 г., 49% на 31 декабря 2024 г. и 47% на 31 декабря 2025 года соответственно) занимают запасы. Вторым по величине активом является дебиторская задолженность с долей 29% на 31 декабря 2025 г.

2.4. Кредитная история эмитента за последние 3 года.

Наименование кредитора	Вид продукта	Дата выдачи	Дата возврата	Сумма по договору в валюте продукта	Валюта
Биржевые облигации на предъявителя серии БО-03 (г.р.н. 4B02-03-00410-R от 29.12.2020)	Облигации с купонным доходом	29.12.2020	26.12.2023	1 500 000 000	Руб.
Биржевые облигации на предъявителя серии БО-04 (г.р.н. 4B02-04-00410-R от 18.05.2021)	Облигации с купонным доходом	24.05.2021	20.05.2024	1 000 000 000	Руб.
Банк 2 (Кредитное соглашение № 05SC5L от 20.05.22)	невозобновляемая кредитная линия	26.05.2022	19.05.2023	113 801 248	Руб.
Банк 2 (Кредитное соглашение № 05SC5L от 20.05.22)	невозобновляемая кредитная линия	01.06.2022	19.05.2023	89 831 659	Руб.
Банк 2 (Кредитное соглашение № 05SC5L от 20.05.22)	невозобновляемая кредитная линия	03.06.2022	19.05.2023	116 590 002	Руб.
Банк 2 (Кредитное соглашение № 05SC5L от 20.05.22)	невозобновляемая кредитная линия	07.06.2022	19.05.2023	176 535 000	Руб.
Банк 2 (Кредитное соглашение № 05SC5L от 20.05.22)	невозобновляемая кредитная линия	09.06.2022	19.05.2023	131 990 902	Руб.

Наименование кредитора	Вид продукта	Дата выдачи	Дата возврата	Сумма по договору в валюте продукта	Валюта
Банк 2 (Кредитное соглашение № 05SC5L от 20.05.22)	невозобновляемая кредитная линия	10.06.2022	19.05.2023	90 030 134	Руб.
Банк 2 (Кредитное соглашение № 05SC5L от 20.05.22)	невозобновляемая кредитная линия	16.06.2022	19.05.2023	215 351 170	Руб.
Банк 2 (Кредитное соглашение № 05SC5L от 20.05.22)	невозобновляемая кредитная линия	21.06.2022	19.05.2023	158 823 645	Руб.
Банк 2 (Кредитное соглашение № 05SC5L от 20.05.22)	невозобновляемая кредитная линия	22.06.2022	19.05.2023	159 152 262	Руб.
Банк 2 (Кредитное соглашение № 05SC5L от 20.05.22)	невозобновляемая кредитная линия	24.06.2022	19.05.2023	115 768 500	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ-16/22 от 20.07.2022)	возобновляемая кредитная линия	08.08.2022	04.02.2023	14 005 885	Руб.
Банк 5 (Кредитный договор от «08» июля 2022 г. № 0318/22)	невозобновляемая кредитная линия	26.12.2022	08.07.2023	198 612 680	Руб.
Банк 5 (Кредитный договор от «08» июля 2022 г. № 0318/22)	невозобновляемая кредитная линия	27.12.2022	08.07.2023	106 519 051	Руб.
Банк 5 (Кредитный договор от «08» июля 2022 г. № 0318/22)	невозобновляемая кредитная линия	29.12.2022	08.07.2023	315 926 357	Руб.
Банк 5 (Кредитный договор от «12» июля 2022 г. № 0279/22)	возобновляемая кредитная линия	09.01.2023	07.07.2023	864 225 092	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	09.01.2023	07.07.2023	114 396 924	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	10.01.2023	10.07.2023	453 404 390	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	11.01.2023	10.07.2023	45 276 056	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	12.01.2023	11.07.2023	107 704 396	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	13.01.2023	12.07.2023	131 776 356	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	16.01.2023	15.07.2023	175 787 753	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	17.01.2023	16.07.2023	112 127 543	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	17.01.2023	16.07.2023	234 692 484	Руб.

Наименование кредитора	Вид продукта	Дата выдачи	Дата возврата	Сумма по договору в валюте продукта	Валюта
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	18.01.2023	17.07.2023	124 944 238	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	18.01.2023	17.07.2023	21 762 609	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	19.01.2023	18.07.2023	103 244 766	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	20.01.2023	19.07.2023	90 511 952	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	23.01.2023	22.07.2023	223 068 404	Руб.
Банк 5 (Кредитный договор от «12» июля 2022 г. № 0279/22)	возобновляемая кредитная линия	25.01.2023	25.04.2023	407 945 546	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	08.02.2023	07.08.2023	191 412 493	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-48/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	08.02.2023	07.04.2023	700 628	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	09.02.2023	08.08.2023	253 711 290	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	10.02.2023	09.02.2023	180 487315	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	13.02.2023	12.08.2023	256 769 010	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	14.02.2023	13.08.2023	21 291 735	Руб.
Банк 1 (Договор № 36196-MSK от 10.12.2019)	Кредитная линия с лимитом задолженности	21.02.2023	21.08.2023	270 000 000	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-16/23 от 21.02.2023г.)	возобновляемая кредитная линия	27.02.2023	25.08.2023	500 000 000	Руб.
Банк 1 (Договор № 36196-MSK от 10.12.2019)	Кредитная линия с лимитом задолженности	28.02.2023	25.08.2023	299 500 000	Руб.

Наименование кредитора	Вид продукта	Дата выдачи	Дата возврата	Сумма по договору в валюте продукта	Валюта
Банк 1 (Договор № 36196-MSK от 10.12.2019)	Кредитная линия с лимитом задолженности	01.03.2023	28.08.2023	272 789 177	Руб.
Банк 1 (Договор № 36196-MSK от 10.12.2019)	Кредитная линия с лимитом задолженности	02.03.2023	29.08.2023	107 581 114	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	06.03.2023	06.06.2023	163 438 245	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	09.03.2023	05.09.2023	405 795 440	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	15.03.2023	15.06.2023	294 341 317	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	22.03.2023	22.06.2023	246 902 146	Руб.
Банк 1 (Договор № 36196-MSK от 10.12.2019)	Кредитная линия с лимитом задолженности	22.03.2023	21.09.2023	224 000 000	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	27.03.2023	27.06.2023	325 006 024	Руб.
Банк 1 (Договор № 36196-MSK от 10.12.2019)	Кредитная линия с лимитом задолженности	11.05.2023	13.11.2023	432 300 852	Руб.
Банк 1 (Договор № 36196-MSK от 10.12.2019)	Кредитная линия с лимитом задолженности	15.05.2023	15.11.2023	349 000000	Руб.
Банк 1 (Договор № 36196-MSK от 10.12.2019)	Кредитная линия с лимитом задолженности	17.05.2023	17.11.2023	15 200 000	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	18.05.2023	17.11.2023	166 852 022	Руб.
БАНК 1 (Договор № 36196-MSK от 10.12.2019)	Кредитная линия с лимитом задолженности	18.05.2023	20.11.2023	118 573 752	Руб.
Банк 3 (Генеральное соглашение №380Е00І9НМF от 17.05.2023)	возобновляемая кредитная линия	22.05.2023	16.05.2024	258 544 703	Руб.
Банк 3 (Генеральное соглашение №380Е00І9НМF от 17.05.2023)	возобновляемая кредитная линия	23.05.2023	17.05.2024	123 675 587	Руб.
Банк 3	возобновляемая кредитная линия	25.05.2023	19.05.2024	341 146 235	Руб.

Наименование кредитора	Вид продукта	Дата выдачи	Дата возврата	Сумма по договору в валюте продукта	Валюта
(Генеральное соглашение №380E00I9HMF от 17.05.2023)					
Банк 3 (Генеральное соглашение №380E00I9HMF от 17.05.2023)	возобновляемая кредитная линия	26.05.2023	20.05.2024	159 614 236	Руб.
Банк 3 (Генеральное соглашение №380E00I9HMF от 17.05.2023)	возобновляемая кредитная линия	26.05.2023	20.05.2024	713 343 714	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	29.05.2023	29.11.2023	274 308 738	Руб.
Банк 3 (Генеральное соглашение №380E00I9HMF от 17.05.2023)	возобновляемая кредитная линия	19.06.2023	13.06.2023	151 222 477	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	26.06.2023	26.12.2023	250 161 313	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	26.06.2023	26.12.2023	99 331 542	Руб.
Банк 3 (Генеральное соглашение №380E00I9HMF от 17.05.2023)	возобновляемая кредитная линия	26.06.2023	20.06.2024	379 759 803	Руб.
Банк 3 (Договор Банк 3 (Генеральное соглашение №380E00I9HMF от 17.05.2023)	возобновляемая кредитная линия	06.06.2023	30.06.2024	371 686 736	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	13.07.2023	12.01.2024	240 832 598	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	14.07.2023	13.01.2024	204 751 631	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-16/23 от 21.02.2023)	возобновляемая кредитная линия	18.07.2023	18.01.2024	341 715 293	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	27.07.2023	27.01.2024	637 195 699	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	04.08.2023	31.01.2024	238 205 859	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	07.08.2023	07.02.2024	322 543 679	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	10.08.2023	10.02.2024	293 244 304	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	14.08.2023	14.02.2024	216 183 633	Руб.

Наименование кредитора	Вид продукта	Дата выдачи	Дата возврата	Сумма по договору в валюте продукта	Валюта
российских рублях от «13» января 2022 года)					
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	25.08.2023	25.02.2024	883 123 183	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	28.08.2023	28.02.2024	240 452 848	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	18.09.2023	18.03.2024	468 959 929	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	19.09.2023	19.03.2024	379 685 670	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	20.09.2023	20.03.2024	200 475 758	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	21.09.2023	21.03.2024	288 005 749	Руб.
Банк 5 (Кредитный договор от «12» июля 2022 г. № 0279/22)	возобновляемая кредитная линия	27.09.2023	27.04.2024	673 726 875	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	10.11.2023	09.05.2024	415 356 472	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	13.11.2023	12.05.2024	273 256 272	Руб.
Банк 1 (Договор № 36196-MSK от 10.12.2019)	Кредитная линия с лимитом задолженности	14.11.2023	14.05.2024	256 946 651	Руб.
Банк 1 (Договор № 36196-MSK от 10.12.2019)	Кредитная линия с лимитом задолженности	27.11.2023	27.05.2024	444 737 672	Руб.
Биржевые облигации процентные неконвертируемые буздокументарные серии 001P-01 (Выпуск № 4B02-01-00410-R-001P от 18.12.2023)	Облигации с купонным доходом	25.12.2023	09.12.2026	4 000 000 000	Руб.

Наименование кредитора	Вид продукта	Дата выдачи	Дата возврата	Сумма по договору в валюте продукта	Валюта
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-16/23 от 21.02.2023)	возобновляемая кредитная линия	26.12.2023	26.06.2024	157 384 872	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	27.12.2023	24.06.2024	798 700 524	Руб.
Банк 1 (Договор № 36196-MSK от 10.12.2019)	Кредитная линия с лимитом задолженности	29.12.2023	29.03.2024	235 527 981	Руб.
Банк 1 (Договор № 36196-MSK от 10.12.2019)	Кредитная линия с лимитом задолженности	09.01.2024	09.04.2024	269 312 352	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	09.01.2024	09.07.2024	929 621 581	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	09.01.2024	09.07.2024	158 473 932	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	10.01.2024	10.07.2024	289 241 289	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-16/23 от 21.02.2023)	возобновляемая кредитная линия	10.01.2024	10.07.2024	73 246 079	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	10.01.2024	10.07.2024	307 861 475	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	11.01.2024	11.07.2024	260 626 821	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	12.01.2024	12.07.2024	215 936 869	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	15.01.2024	15.07.2024	357 467 525	Руб.
Банк 1 (Договор № 36196-MSK от 10.12.2019)	Кредитная линия с лимитом задолженности	25.01.2024	25.04.2024	192 697 318	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	29.01.2024	29.04.2024	286 713 146	Руб.

Наименование кредитора	Вид продукта	Дата выдачи	Дата возврата	Сумма по договору в валюте продукта	Валюта
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	01.02.2024	30.07.2024	218 913 981	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-16/23 от 21.02.2023)	возобновляемая кредитная линия	05.02.2024	05.08.2024	228 052 500	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	06.02.2024	02.08.2024	19 830 553	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-16/23 от 21.02.2023)	возобновляемая кредитная линия	06.02.2024	05.08.2024	41 205 920	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	07.02.2024	07.08.2024	827 572	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-16/23 от 21.02.2023)	возобновляемая кредитная линия	07.02.2024	07.08.2024	108 957	Руб.
Банк 1 (Договор № 36196-MSK от 10.12.2019)	Кредитная линия с лимитом задолженности	07.02.2024	07.08.2024	87 472 910	Руб.
Банк 1 (Договор № 36196-MSK от 10.12.2019)	Кредитная линия с лимитом задолженности	13.05.2024	13.11.2024	400 297 131	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	14.05.2024	14.08.2025	671 182 694	Руб.
Банк 1 (Договор № 36196-MSK от 10.12.2019)	Кредитная линия с лимитом задолженности	15.05.2024	15.05.2025	195 677 614	Руб.
Банк 1 (Договор № 36196-MSK от 10.12.2019)	Кредитная линия с лимитом задолженности	16.05.2024	16.05.2025	198 684 453	Руб.
Банк 1 (Договор № 36196-MSK от 10.12.2019)	Кредитная линия с лимитом задолженности	17.05.2024	19.05.2025	92 755 433	Руб.
Банк 3 (Генеральное соглашение № 380E00I9HMF от 17.05.2023)	возобновляемая кредитная линия	17.05.2024	07.06.2024	142 761 522	Руб.
Банк 3 (Генеральное соглашение № 380E00I9HMF от 17.05.2023)	возобновляемая кредитная линия	20.05.2024	07.06.2024	380 274 224	Руб.
Банк 3 (Генеральное соглашение № 380E00I9HMF от 17.05.2023)	возобновляемая кредитная линия	21.05.2024	16.05.2025	179 830 578	Руб.
Банк 1 (Договор № 36196-MSK от 10.12.2019)	Кредитная линия с лимитом задолженности	22.05.2024	22.05.2025	210 269 108	Руб.

Наименование кредитора	Вид продукта	Дата выдачи	Дата возврата	Сумма по договору в валюте продукта	Валюта
Банк 3 (Генеральное соглашение № 380E00I9HMF от 17.05.2023)	возобновляемая кредитная линия	23.05.2024	17.05.2025	299 719 456	Руб.
Банк 3 (Генеральное соглашение № 380E00I9HMF от 17.05.2023)	возобновляемая кредитная линия	27.05.2024	17.05.2025	475 326 440	Руб.
Банк 3 (Генеральное соглашение № 380E00I9HMF от 17.05.2023)	возобновляемая кредитная линия	28.05.2024	17.05.2025	119 400 658	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	29.05.2024	29.11.2024	200 703 947	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	31.05.2024	30.11.2024	424 293 401	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	03.06.2024	03.12.2024	401 201 261	Руб.
Банк 6 (Кредитное соглашение №СВЛ/000024-180428 от 03.06.2024)	возобновляемая кредитная линия	04.06.2024	04.06.2025	299 991 307	Руб.
Банк 6 (Кредитное соглашение №СВЛ/000024-180428 от 03.06.2024)	возобновляемая кредитная линия	05.06.2024	05.06.2025	299 162 606	Руб.
Банк 6 (Кредитное соглашение №СВЛ/000024-180428 от 03.06.2024)	возобновляемая кредитная линия	06.06.2024	06.06.2025	582 164 597	Руб.
Банк 6 (Кредитное соглашение №СВЛ/000024-180428 от 03.06.2024)	возобновляемая кредитная линия	07.06.2024	07.06.2025	408 674 044	Руб.
Банк 6 (Кредитное соглашение №СВЛ/000024-180428 от 03.06.2024)	возобновляемая кредитная линия	10.06.2024	10.06.2025	404 754 571	Руб.
Банк 6 (Кредитное соглашение №СВЛ/000024-180428 от 03.06.2024)	возобновляемая кредитная линия	11.06.2024	11.06.2025	5 252 871	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-16/23 от 21.02.2023)	возобновляемая кредитная линия	17.06.2024	02.11.2024	300 741 200	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	18.06.2024	02.11.2024	160 940 386	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	19.06.2024	02.11.2024	259 680 066	Руб.
Банк 4	возобновляемая кредитная линия	20.06.2024	02.11.2024	300 163 766	Руб.

Наименование кредитора	Вид продукта	Дата выдачи	Дата возврата	Сумма по договору в валюте продукта	Валюта
(Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)					
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	24.06.2024	02.11.2024	398 700 433	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	25.06.2024	02.11.2024	319 900 176	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-16/23 от 21.02.2023)	возобновляемая кредитная линия	26.06.2024	02.11.2024	156 933 880	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	01.07.2024	02.11.2024	25 944 898	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-16/23 от 21.02.2023)	возобновляемая кредитная линия	01.07.2024	02.11.2024	1 010 041	Руб.
Банк 6 (Кредитное соглашение №СВЛ/000024-351288 от 03.07.2024)	возобновляемая кредитная линия	04.07.2024	04.07.2025	363 237 636	Руб.
Банк 6 (Кредитное соглашение №СВЛ/000024-351288 от 03.07.2024)	возобновляемая кредитная линия	05.07.2024	05.07.2025	222 526 781	Руб.
Банк 6 (Кредитное соглашение №СВЛ/000024-351288 от 03.07.2024)	возобновляемая кредитная линия	08.07.2024	08.07.2025	409 498 523	Руб.
Банк 6 (Кредитное соглашение №СВЛ/000024-351288 от 03.07.2024)	возобновляемая кредитная линия	09.07.2024	09.07.2025	4 737 058	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-47/22 от 03.11.2022)	возобновляемая кредитная линия	15.07.2024	15.01.2025	14 012 145	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-16/24 от 05.07.2024)	возобновляемая кредитная линия	23.07.2024	23.01.2025	187 140 382	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-16/24 от 05.07.2024)	возобновляемая кредитная линия	24.07.2024	24.01.2025	226 812 232	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-16/24 от 05.07.2024)	возобновляемая кредитная линия	25.07.2024	24.01.2025	470 126 626	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-16/24 от 05.07.2024)	возобновляемая кредитная линия	29.07.2024	29.01.2025	780 846 977	Руб.
Банк 3	возобновляемая кредитная линия	29.07.2024	17.05.2025	150 254 882	Руб.

Наименование кредитора	Вид продукта	Дата выдачи	Дата возврата	Сумма по договору в валюте продукта	Валюта
(Генеральное соглашение № 380E00I9NMF от 17.05.2023)					
Банк 3 (Генеральное соглашение № 380E00I9NMF от 17.05.2023)	возобновляемая кредитная линия	31.07.2024	17.05.2025	268 828 125	Руб.
Банк 3 (Генеральное соглашение № 380E00I9NMF от 17.05.2023)	возобновляемая кредитная линия	01.08.2024	17.05.2025	478 250 993	Руб.
Банк 3 (Генеральное соглашение № 380E00I9NMF от 17.05.2023)	возобновляемая кредитная линия	02.08.2024	17.05.2025	368 827 194	Руб.
Банк 3 (Генеральное соглашение № 380E00I9NMF от 17.05.2023)	возобновляемая кредитная линия	05.08.2024	17.05.2025	879 161 071	Руб.
Банк 3 (Генеральное соглашение № 380E00I9NMF от 17.05.2023)	возобновляемая кредитная линия	06.08.2024	17.05.2025	322 428 395	Руб.
Банк 3 (Генеральное соглашение № 380E00I9NMF от 17.05.2023)	возобновляемая кредитная линия	07.08.2024	17.05.2025	182 504 219	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-16/24 от 05.07.2024)	возобновляемая кредитная линия	08.08.2024	07.02.2025	128 523 402	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	02.09.2024	02.12.2024	667 345 000	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	03.09.2024	02.03.2025	486 242 984	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	04.09.2024	03.03.2025	300 088 102	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	09.09.2024	08.03.2025	301 811 000	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	16.09.2024	15.03.2025	600 705 149	Руб.
Банк 5 (Кредитный договор №0279/22 от 12.07.2022)	возобновляемая кредитная линия	18.09.2024	18.03.2025	399 829 424	Руб.
Банк 5 (Кредитный договор №0279/22 от 12.07.2022)	возобновляемая кредитная линия	19.09.2024	19.03.2025	349 133 821	Руб.

Наименование кредитора	Вид продукта	Дата выдачи	Дата возврата	Сумма по договору в валюте продукта	Валюта
Банк 5 (Кредитный договор №0279/22 от 12.07.2022)	возобновляемая кредитная линия	20.09.2024	20.03.2025	385 426 264	Руб.
Банк 5 (Кредитный договор №0279/22 от 12.07.2022)	возобновляемая кредитная линия	26.09.2024	26.03.2025	523 461 304	Руб.
Банк 5 (Кредитный договор №0279/22 от 12.07.2022)	возобновляемая кредитная линия	30.09.2024	30.03.2025	351 447 725	Руб.
Банк 5 (Кредитный договор №0279/22 от 12.07.2022)	возобновляемая кредитная линия	03.10.2024	03.04.2025	359 829 687	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	10.10.2024	08.04.2025	400 263 956	Руб.
Банк 5 (Кредитный договор №0279/22 от 12.07.2022)	возобновляемая кредитная линия	14.10.2024	14.04.2025	495 034 214	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-16/24 от 05.07.2024)	возобновляемая кредитная линия	15.10.2024	15.05.2025	343 974 249	Руб.
Банк 4 (Соглашение о кредитовании № ВКЛ БО-16/24 от 05.07.2024)	возобновляемая кредитная линия	16.10.2024	16.05.2025	313 423 105	Руб.
Биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные серии 001P-02	Облигации с купонным доходом	22.10.2024	10.10.2027	4 500 000 000	Руб.
Биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные серии 001P-03	Облигации с купонным доходом	22.10.2024	13.04.2027	500 000 000	Руб.
Банк 2 (Решение №VSIN-1-DT-012025-00001 о выпуске цифровых финансовых активов от 25 октября 2024 года)	ЦФА	25.10.2024	24.01.2025	2 000 000 000	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	22.01.2025	22.04.2025	250 301 949	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	23.01.2025	22.02.2025	361 638 976	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	24.01.2025	22.02.2025	419 196 346	Руб.
Банк 2	возобновляемая кредитная линия	27.01.2025	27.02.2025	867 735 982	Руб.

Наименование кредитора	Вид продукта	Дата выдачи	Дата возврата	Сумма по договору в валюте продукта	Валюта
(Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)					
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	28.01.2025	28.02.2025	994 184 348	Руб.
Банк 2 (Соглашение № 1158 о порядке и условиях кредитования в российских рублях от «13» января 2022 года)	возобновляемая кредитная линия	29.01.2025	28.02.2025	267 039 301	Руб.
Банк 3 (Генеральное соглашение № 7М-380ЕКAG-3EQ от 15.11.2024)	возобновляемая кредитная линия	03.02.2025	03.08.2025	705 613 094	Руб.
Банк 3 (Генеральное соглашение № 7М-380ЕКAG-3EQ от 15.11.2024)	возобновляемая кредитная линия	04.02.2025	04.08.2025	287 945 809	Руб.
Банк 3 (Генеральное соглашение № 7М-380ЕКAG-3EQ от 15.11.2024)	возобновляемая кредитная линия	05.02.2025	05.08.2025	213 661 613	Руб.
Банк 3 (Генеральное соглашение № 7М-380ЕКAG-3EQ от 15.11.2024)	возобновляемая кредитная линия	07.02.2025	07.08.2025	559 274 461	Руб.
Банк 3 (Генеральное соглашение № 7М-380ЕКAG-3EQ от 15.11.2024)	возобновляемая кредитная линия	10.02.2025	10.08.2025	496 028 388	Руб.
Биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные серии 001P-04	Облигации с купонным доходом	12.02.2025	12.08.2026	1 000 000 000	Руб.
Банк 3 (Генеральное соглашение № 7М-380ЕКAG-3EQ от 15.11.2024)	возобновляемая кредитная линия	13.02.2025	13.08.2025	146 357 387	Руб.
Банк 3 (Генеральное соглашение № 7М-380ЕКAG-3EQ от 15.11.2024)	возобновляемая кредитная линия	14.02.2025	14.08.2025	218 115 675	Руб.
Банк 3 (Генеральное соглашение № 7М-380ЕКAG-3EQ от 15.11.2024)	возобновляемая кредитная линия	17.02.2025	17.08.2025	610 730 609	Руб.
Банк 3 (Генеральное соглашение № 7М-380ЕКAG-3EQ от 15.11.2024)	возобновляемая кредитная линия	18.02.2025	18.08.2025	286 420 000	Руб.
Биржевые облигации процентные неконвертируемые	Облигации с купонным доходом	10.03.2025	09.09.2026	2 500 000 000	Руб.

Наименование кредитора	Вид продукта	Дата выдачи	Дата возврата	Сумма по договору в валюте продукта	Валюта
бездокументарные серии 001P-05					
Биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные серии 001P-06	Облигации с купонным доходом	10.03.2025	09.09.2026	500 000 000	Руб.

2.5. Основные кредиторы и дебиторы эмитента на последнюю отчетную дату.

Крупнейшие кредиторы и дебиторы, имеющие для Эмитента существенное значение:

Крупнейшие 5 дебиторов на 31.12.2025 (тыс. руб.)			
Наименование	Сумма задолженности на 31.12.2025, тыс. рублей	Дата возникновения	Дата погашения
АО «КЦ»	109 269	4кв2025	1 кв2026
ООО «КПД»	99 185	4кв2025	1 кв2026
ООО «Вирент»	97 679	4кв2025	1 кв2026
АО «ТАНДЕР»	65 898	4кв2025	1 кв2026
ООО «СЕЛЬТА»	51 397	4кв2025	1 кв2026
Крупнейшие 5 кредиторов на 31.12.2025 (тыс. руб.)			
Наименование	Сумма задолженности на 31.12.2025, тыс.рублей	Дата возникновения	Дата погашения
ООО «Р-Климат»	1 243 953	4кв2025	1 кв2026
ООО «ЗУБР МСК»	789 553	4кв2025	1 кв2026
ООО «Ви.Тех»	766 626	4кв2025	1 кв2026
ООО «СмартТулз»	427 299	4кв2025	1 кв2026
ООО «МИР ИНСТРУМЕНТА»	363 610	4кв2025	1 кв2026

2.6. Описание отрасли или сегмента, в которых эмитент осуществляет свою основную операционную деятельность.

Эмитент ведет свою деятельность в области розничной торговли инструментами, техникой, оборудованием, товарами для дачи, сада и многим другим через интернет-магазин.

Торговля, как одна из базовых отраслей экономики, имеет особую значимость, являясь связующей составляющей между сферами производства и потребления.

В настоящее время торговля занимает лидирующее положение среди прочих отраслей экономики по количеству функционирующих предприятий.

Сегмент рынка инструментов (DIY) характеризуется высокой конкуренцией. В основном представлен крупнейшими мировыми и российскими торговыми сетями.

Ассортимент компаний-конкурентов примерно одинаков – продукция мировых и российских брендов. Собственные бренды Эмитента – Inforce, Gigant и Grizzly представлены только у Эмитента. Также у Компании есть эксклюзивный контракт в РФ на продажу профессионального оборудования.

При этом основные конкуренты Эмитента осуществляют продажи в основном через торговые центры и гипермаркеты.

2.7. Описание судебных процессов (в случае их наличия), в которых участвует эмитент и которые существенно могут повлиять на финансовое состояние эмитента.

Эмитент не участвует в судебных процессах, которые могут существенно повлиять на финансовое состояние Эмитента.

2.8. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью эмитента, которые могут влиять на исполнение обязательств по ценным бумагам, включая существующие и потенциальные риски. Политика эмитента в области управления рисками.

К основным факторам риска, связанным с деятельностью Эмитента, которые могут повлиять на исполнение обязательств по ценным бумагам, можно отнести:

- *отраслевые риски - риски, напрямую связанные со степенью изменчивости экономического и финансового состояния отрасли по сравнению с другими отраслями*
- *страновые и региональные риски - риски, связанные с политической и экономической ситуацией в Российской Федерации и в регионах деятельности Эмитента, способные негативно повлиять на финансовое положение Эмитента*
- *кредитный риск - риск полного или частичного неисполнения контрагентами и дебиторами Эмитента своих обязательств перед Эмитентом*
- *риск ликвидности - риск финансовых потерь, вызванный несоответствием сроков погашения обязательств по активам и пассивам Эмитента. К этим потерям также относится недополученная прибыль, связанная с отвлечением ресурсов для поддержания ликвидности*
- *рост процентных ставок - риск увеличения процентных ставок, в т.ч. в результате повышения ключевой ставки, способный увеличить стоимость обслуживания Эмитентом своих облигаций, а также снизить их инвестиционную привлекательность*
- *инфляционные риски - риски, связанные с увеличением стоимости приобретаемых товарно-материальных запасов и услуг, способные негативно повлиять на финансовые результаты Эмитента*
- *валютные риски - риски финансовых потерь, связанные с неблагоприятными изменениями курсов иностранных валют, в которых номинированы активы, обязательства, доходы или расходы Эмитента, способные привести к снижению выручки, росту затрат и ухудшению финансовых результатов Эмитента.*

Факторы риска	Вероятность их возникновения	Влияние на деятельность Эмитента	Характер изменений
<i>Отраслевой риск</i>	<i>Средняя</i>	<i>Чистая прибыль</i>	<i>Обострение конкуренции или уменьшение привлекательности сегмента DIY может привести к оттоку покупателей, что приведет к падению выручки и, как следствие, к снижению чистой прибыли</i>
<i>Страновые и региональные риски</i>	<i>Средняя</i>	<i>Чистая прибыль</i>	<i>Падение благосостояния, связанное с ухудшением макроэкономической ситуации в стране или регионе и, как следствие, снижение покупательной способности</i>

<i>Кредитный риск</i>	<i>Средняя</i>	<i>Чистая прибыль</i>	<i>Неисполнение или ненадлежащее исполнение контрагентами и дебиторами своих обязательств приведет к росту просроченной дебиторской задолженности, необходимости формирования резервов по сомнительным долгам и списанию задолженности, что, в свою очередь, негативно скажется на финансовых результатах и ликвидности Эмитента</i>
<i>Риск ликвидности</i>	<i>Средняя</i>	<i>Чистая прибыль</i>	<i>Неспособность Эмитента своевременно выполнить свои обязательства</i>
<i>Рост процентных ставок</i>	<i>Ниже среднего</i>	<i>Чистая прибыль</i>	<i>Рост ставок приведет к увеличению стоимости обслуживания долга, что, в свою очередь, может повлиять на процентные расходы Эмитента и, как следствие, снизит чистую прибыль</i>
<i>Инфляционные риски</i>	<i>Средняя</i>	<i>Чистая прибыль, процентные доходы</i>	<i>Увеличение дебиторской задолженности, увеличение себестоимости реализуемых товаров. Инфляция окажет свое влияние на покупательскую активность, что, в свою очередь, скажется на спросе и, в конечном итоге, на чистой прибыли</i>
<i>Валютные риски</i>	<i>Ниже среднего</i>	<i>Расходы, капитальные вложения, чистая прибыль/(убыток) до налогообложения</i>	<i>Подверженность Группы риску изменения валютных курсов может быть связана с финансовой деятельностью Группы и операционной деятельностью (в том случае, когда расходы и соответствующие расчеты =выражены в иностранной валюте или привязаны к ней).</i>

К реализации данных рисков может привести:

- *изменение демографической ситуации,*
- *замедление инвестиционной активности,*
- *замедление промышленного производства,*
- *изменение денежно-кредитной политики.*

Эмитент в своей деятельности использует политику, направленную на минимизацию любых рисков, возникающих при осуществлении основной деятельности, а также на своевременное выявление и предупреждение возможных рисков с целью минимизации потерь.

Управление рисками Эмитента осуществляется в рамках общей политики в области управления рисками, основанной на комплексном подходе и продуманных решениях менеджмента. Политика Эмитента в области управления рисками состоит в ограничении принимаемых рисков и эффективном управлении капиталом с учётом

приемлемого для руководства Эмитента соотношения между риском и доходностью вложений.

3. Иная информация, указываемая по усмотрению эмитента.

3.1. Информация об аудиторе эмитента.

В отношении каждого из аудиторов (аудиторских организаций) эмитента указывается следующая информация:

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Кэпт».

Сокращенное фирменное наименование: АО «Кэпт».

ИНН: 7702019950.

ОГРН: 1027700125628.

Место нахождения: 125040, г. Москва, Ленинградский пр-кт, д. 34а

Вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность, консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность); промежуточная консолидированная финансовая отчетность, промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний заверченный отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев; вступительная бухгалтерская (финансовая) отчетность) из числа последних трех заверченных отчетных лет и текущего года:

- ***промежуточная сокращенная финансовая отчетность Эмитента, составленная в соответствии с Международными стандартами бухгалтерского учета (МСФО);***
- ***годовая финансовая отчетность Эмитента, составленная в соответствии с Международными стандартами бухгалтерского учета (МСФО);***
- ***годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента, составленная в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ).***

Сопутствующие аудиту и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, которые оказывались (будут оказываться) эмитенту в течение последних трех заверченных отчетных лет и текущего года аудитором: консультационные услуги по вопросам налогообложения, услуги по оценке системы управления охраной труда и пожарной безопасностью.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору эмитента за последний заверченный отчетный год, с отдельным указанием размера вознаграждения, выплаченного за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

Фактический размер вознаграждения аудиторской организации за аудит годовой бухгалтерской отчетности Эмитента за 2025 год: 21 000 000 рублей без НДС (в т.ч. фактически оплачено в 2025 году на сумму 21 000 00 рублей без НДС).

Фактический размер вознаграждения аудиторской организации за иные сопутствующие аудиту услуги: 950 000 рублей без НДС (в т.ч. фактически оплачено в 2025 году на сумму 950 000 рублей без НДС).

Размер вознаграждения за оказанные аудитором эмитента услуги, выплата которого отложена или просрочена эмитентом, с отдельным указанием отложенного или просроченного вознаграждения за аудит (проверку), в том числе обязательный, отчетности эмитента и за оказание сопутствующих аудиту и прочих связанных с аудиторской деятельностью услуг:

Отсроченных и просроченных платежей за оказанные услуги аудитором нет.

3.2. Иная информация.

Данный отчет не может рассматриваться в качестве средства побуждения к действиям любого характера с ценными бумагами Эмитента или компаний, которые упомянуты в настоящем документе.

Ни одно лицо помимо Эмитента не уполномочено предоставлять по облигациям какую-либо информацию или делать какие-либо иные заявления, за исключением информации и заявлений, содержащихся в Решении о выпуске и данном отчете. Если такая информация была предоставлена или такое заявление было сделано, то на них не следует опираться как на информацию или заявления, санкционированные Эмитентом.

Ни одна из российских или иностранных национальных, региональных или местных комиссий по рынку ценных бумаг или какой-либо иной орган, регулирующий порядок совершения операций с ценными бумагами, не давал никаких специальных рекомендаций по поводу приобретения облигаций. Кроме того, вышеуказанные органы не рассматривали настоящий документ, не подтверждали и не определяли его адекватность или точность.

Эмитент принимает на себя ответственность только за правильное воспроизведение представленной им информации, не принимает на себя иных обязательств, не делает никаких иных заявлений и не предоставляет иных гарантий относительно такой информации. Ни Эмитент, ни другие участники сделки не принимают на себя никаких обязательств по обновлению данных, мнений и выводов, содержащихся в настоящем отчете после даты его опубликования.

Ни при каких обстоятельствах не подразумевается отсутствие возможности неблагоприятных изменений в состоянии дел Эмитента после даты отчета, либо после даты внесения последних изменений и/или дополнений в отчет, равно как и то, что любая информация, предоставленная в связи с размещением облигаций, является верной на какую-либо дату, следующую за датой предоставления такой информации или за датой, указанной в документах, содержащих такую информацию, если эта дата отличается от даты предоставления информации.

В связи с тем, что вложения в ценные бумаги российских компаний сопряжены с риском, при принятии инвестиционного решения мы рекомендуем инвесторам самостоятельно определять для себя значимость информации, содержащейся в настоящем отчете, и при рассмотрении возможности приобретения облигаций опираться на исследования и иные проверки, которые могут быть сочтены необходимыми.