

---

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И  
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ООО «СК «РУСВЬЕТПЕТРО»**

---

**за 2025 год<sup>1</sup>**

**Единица измерения - тыс. руб.**

**Дата подписания отчетности – «19» января 2026 г.**

---

<sup>1</sup> Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СК «РУСВЬЕТПЕТРО» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации

## I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

### 1.1. Общая информация об ООО «СК «РУСВЬЕТПЕТРО»

Общество с ограниченной ответственностью «Совместная Компания «РУСВЬЕТПЕТРО», сокращенное название ООО «СК «РУСВЬЕТПЕТРО» (далее Общество), зарегистрировано 07.07.2008, форма собственности - частная.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица оформлено 07 июля 2008 года серия 77 № 011391730.

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 127422, г. Москва, Дмитровский проезд, д.10, стр.1.

ОГРН 1087746814000.

ИНН: 7701791321

КПП: 771301001

Общество поставлено на учет в качестве крупнейшего налогоплательщика 06.03.2018 с КПП 997250001

Участниками Общества с ограниченной ответственностью «Совместная Компания «РУСВЬЕТПЕТРО» (далее – Общество) являются российская и иностранная организации:

- АО «Зарубежнефть» (ОГРН № 1047708046870) – 51% Уставного капитала;
- Компания с ограниченной ответственностью одного участника «КОРПОРАЦИЯ НЕФТИ И ГАЗА ВЬЕТНАМА» (КНГ «Петровьетнам», свидетельство о торговой регистрации № 0106000811 от 30 ноября 2006 г.) – 49% Уставного капитала.

Уставный капитал Общества на 31.12.2024 и на 31.12.2025 составляет 13 102 586 тыс. руб.

Среднесписочная численность сотрудников:

**Таблица 1**

|                             | 31.12.2025 г. | 31.12.2024 г. |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Среднесписочная сотрудников | 784           | 851           |

## **1.2. Информация об аудиторе**

Бухгалтерская отчетность Организации за 2025 год подлежит обязательному аудиту.

В отчетном периоде независимую проверку учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности осуществляет Общество с ограниченной ответственностью «Пачоли» по договору от 01 августа 2025 г. № 169/А/25//530/25/16.

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО АСС), регистрационный номер записи о внесении в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов 11606052374.

Местонахождение (юридический адрес): Российская Федерация, 115184, г. Москва, вн.тер.г.муниципальный округ Замоскворечье, ул.Большая Татарская, д.7

Почтовый адрес: 115184, г. Москва, ул.Большая Татарская, д.7

ИНН/КПП: 7729142599/ 770501001

Телефон: +7 (495) 640-64-52

## **1.3. Органы управления ООО «СК «РУСВЬЕТПЕТРО»**

### **Общее собрание участников Общества**

Общее собрание участников является высшим органом управления Общества. Компетенция, порядок созыва, проведения и работы общего собрания участников Общества определяются в соответствии с Уставом Общества, Положением об общем собрании и федеральным законодательством.

### **Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор:**

Бышов Сергей Николаевич (на основании Протокола внеочередного Общего собрания участников от 08.04.2024 г. №165) - с 16.04.2024 по 16.04.2025.

Бышов Сергей Николаевич (на основании Протокола внеочередного Общего собрания участников от 16.04.2025 г. №175) - с 17.04.2025 по 17.04.2028.

### **Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества**

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется ревизионной комиссией.

Состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31.12.2025 определен протоколом ВОСУ от 29.03.2024 №164.

Обязанности по ведению бухгалтерского учета и составлению бухгалтерской отчетности переданы специализированной организации АО «Зарубежнефть».

#### **1.4. Сведения о хозяйственной деятельности**

Основные виды деятельности Общества, осуществляемые в 2024 и 2025 г.г. (код ОКВЭД – 06.10.1) Добыча нефти.

Основные объемы текущей производственной деятельности Общества в 2025 году заключались в работе, направленной на выполнение планов по добыче нефти, геологоразведочных работ, бурению скважин, капитальному строительству и другим показателям, повышения эффективности деятельности Общества, утвержденных Общими собраниями Участников ООО «СК «РУСВЬЕТПЕТРО».

В 2025 году Обществом также оказывались другие виды услуг согласно заключенным договорам, контрактам.

Благодаря эффективной работе менеджмента по поддержанию устойчивости бизнеса, изменения на рынке не оказали влияния на финансовое положение ООО «СК «РУСВЬЕТПЕТРО».

Общество отслеживает все изменения в законодательстве и выстраивает работу с учетом действующих норм и вновь принятых в 2025 году законодательных актов Российской Федерации.

В Обществе уделяют большое внимание вопросам управления рисками для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества раскрывается в Годовом отчете.

#### **1.5. Филиалы и представительства ООО «СК «РУСВЬЕТПЕТРО»**

По состоянию на 31.12.2024 и на 31.12.2025 Общество имело в своем составе следующие территориально обособленные структурные подразделения:

**Таблица 2**

| <b>№ п/п</b> | <b>Наименование филиала, представительства</b> | <b>Место нахождения имущества</b> |
|--------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|
|--------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|

|    |                                                            |                                                                                            |
|----|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. | Филиал ООО «СК «РУСВЬЕТПЕТРО» в Республике Коми            | Российская Федерация, Республика Коми, 169710, г. Усинск, ул. Ленина, д.7/3                |
| 2. | Филиал ООО «СК «РУСВЬЕТПЕТРО» в Ненецком автономном округе | Российская Федерация, Ненецкий автономный округ, 166002, п. Искателей, пер. Газовиков, д.2 |

## II. ОСНОВЫ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год составлена в соответствии федеральными стандартами, 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, Федеральным стандартом бухгалтерского учёта «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» ФСБУ 4/2023, утвержденным Приказом Минфина РФ от 04.10.2023 № 157н, действующими Положениями по бухгалтерскому учету, а также отдельными требованиями Международных стандартов финансовой отчетности. Порядок применения МСФО раскрыт в разделе 3.1.

Бухгалтерская (финансовая) отчётность составлена в тыс. руб.

Бухгалтерская (финансовая) отчётность утверждается общим собранием участников общества.

## III. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ И ЕЕ ИЗМЕНЕНИЯХ

### 3.1. Сведения о применяемой учетной политике для целей бухгалтерского учета

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом генерального директора Общества от 28.12.2024 №10/583. Информация об учетной политике Общества за 2025 год раскрыта ниже, в соответствующих разделах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

В связи с тем что материнская компания составляет консолидированную финансовую отчетность, и ей приняты единые учетные принципы для всей группы компаний, Организация руководствуется рядом МСФО:

МСФО (IAS) 7 «Отчет о движении денежных средств»;

МСФО (IAS) 38 «Нематериальные активы»;

МСФО (IAS) 19 «Вознаграждения работникам»;  
МСФО (IFRS) 6 «Разведка и оценка полезных ископаемых»;  
МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты»;  
МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями»;  
КИМСФО (IFRIC) 1 «Изменения в существующем оценочном резерве по ликвидации активов, рекультивации земель и аналогичных обязательств» / Changes in existing decommissioning, restoration and similar liabilities.

### **3.2. Основные изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2025 году**

Изменения в учетной политике на 2025 год связаны с внесением изменений в требования, установленные законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, и в связи с утверждением нового федерального стандарта бухгалтерского учета 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Изменениями к учетной политике утвержден альбом форм первичных документов.

Уточнены в группировке поисковых затрат разделение на нематериальные и материальные поисковые активы в соответствии с требованиями п.8 и 15 ПБУ 24/2011, п.5 ФСБУ 26/2020.

Добавлен раздел «Договоры на получение доступа к праву пользования программным обеспечением и программными продуктами» при этом в плане счетов добавлены счета:

- счет 01.05 «Права доступа к информационным системам»,
- счет 02.05 «Амортизация прав доступа к информационным системам».

Эффект от применения измененной Учетной политики дополнительно раскрывается в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### **3.3. Основные изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2026 году**

Формирование фактической стоимости права пользования активом осуществляется на счете 08.16 «Формирование фактической стоимости права пользования активом». После того, как фактическая стоимость права пользования активом сформирована, ППА учитывается на счете 01.03 по отдельной аналитике «Право пользования программного обеспечения и (или) программных продуктов». Амортизация отражается на счете 02.03 исходя из срока действия договора (пользования правом).

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах ООО "СК "РУСВЬЕТПЕТРО" за 2025 год (тыс. руб)**

### 3. Нематериальные активы

### 3.1. Наличие и движение нематериальных активов

[illegible]

### 3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя                               | Период                      | На начало года                           |                                       | поступило | Изменения за период                      |                                       |             |             |                                          |                         |                                          |                                       | На конец периода                         |                                       |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
|                                                       |                             | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |           | списано                                  |                                       | амортизация | обесценение | переоценка                               |                         | переклассифицировано                     |                                       | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
|                                                       |                             |                                          |                                       |           | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |             |             | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |                                          |                                       |
| Нематериальные активы, созданные организацией - всего | За январь - декабрь 2025 г. | 74 067                                   | (51 078)                              | 3 717     | -                                        | -                                     | -           | (15 069)    | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | 77 784                                   | (66 147)                              |
|                                                       | За январь - декабрь 2024 г. | 70 653                                   | (36 947)                              | 3 414     | -                                        | -                                     | -           | (14 131)    | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | 74 067                                   | (51 078)                              |
| в том числе: НИОКР                                    | За январь - декабрь 2025 г. | 74 067                                   | (51 078)                              | 3 717     | -                                        | -                                     | -           | (15 069)    | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | 77 784                                   | (66 147)                              |
|                                                       | За январь - декабрь 2024 г. | 70 653                                   | (36 947)                              | 3 414     | -                                        | -                                     | -           | (14 131)    | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | 74 067                                   | (51 078)                              |
| из них исключительные права                           | За январь - декабрь 2025 г. | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |
|                                                       | За январь - декабрь 2024 г. | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |

### 3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

| Наименование показателя                         | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Амортизируемые нематериальные активы - всего    | 3 044 073             | 3 098 808             | 2 962 827             |
| в том числе:                                    |                       |                       |                       |
| нематериальные активы                           | 2 966 289             | 3 024 539             | 2 892 174             |
| из них созданные организацией                   | -                     | -                     | -                     |
| нематериальные активы созданные организацией    | 77 784                | 74 067                | 70 653                |
| из них созданные организацией                   | -                     | -                     | -                     |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего  | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                    |                       |                       |                       |
| Исключительное авторское право на программы для | -                     | -                     | -                     |
| из них созданные организацией                   | -                     | -                     | -                     |
| Прочие нематериальные активы                    | -                     | -                     | -                     |
| из них созданные организацией                   | -                     | -                     | -                     |

### 3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя                                                                    | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего                                       | -                     | -                     | -                     |
| Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего | -                     | -                     | -                     |



### 3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

| 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 январь - декабрь 2025 г. | 461 574             | -                       | 179 146             | -           | -         | (38 213)                                          | 602 507             | -                       |
|                                                                   | За январь - декабрь 2024 г. | 456 135             | -                       | 137 804             | -           | -         | (132 365)                                         | 461 574             | -                       |
| в том числе:                                                      | За январь - декабрь 2025 г. | 461 574             | -                       | 179 146             | -           | -         | (38 213)                                          | 602 507             | -                       |
|                                                                   | За январь - декабрь 2024 г. | 456 135             | -                       | 137 804             | -           | -         | (132 365)                                         | 461 574             | -                       |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего   | За январь - декабрь 2025 г. | 1 157 415           | -                       | 606 348             | -           | (69 575)  | (3 717)                                           | 1 690 472           | -                       |
|                                                                   | За январь - декабрь 2024 г. | 1 179 581           | -                       | 441 670             | -           | (460 422) | (3 414)                                           | 1 157 415           | -                       |
| в том числе:                                                      | За январь - декабрь 2025 г. | 1 157 415           | -                       | 606 348             | -           | (69 575)  | (3 717)                                           | 1 690 472           | -                       |
|                                                                   | За январь - декабрь 2024 г. | 1 179 581           | -                       | 441 670             | -           | (460 422) | (3 414)                                           | 1 157 415           | -                       |

**4. Основные средства**  
**4.1. Наличие и движение основных средств**

| Наименования показателя                                                      | Период                         | На начало года                                  |                                             | Изменения за период |                                                 |                                             |              |             |                                                 |                            |                                                 | На конец периода                            |                                                 |                                             |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|-------------|-------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                                                              |                                | первоначальная<br>(переоцененная<br>) стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило           | списано                                         |                                             | амортизация  | обесценение | переоценка                                      |                            | переклассифицировано                            |                                             | первоначальная<br>(переоцененная<br>) стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                                                              |                                |                                                 |                                             |                     | первоначальная<br>(переоцененная<br>) стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |              |             | первоначальная<br>(переоцененная<br>) стоимость | накопленная<br>амортизация | первоначальная<br>(переоцененная<br>) стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |                                                 |                                             |
| Основные средства (за<br>исключением инвестиционной<br>недвижимости) - всего | За январь - декабрь<br>2025 г. | 149 073 633                                     | (119 161 944)                               | 15 232 532          | (543 021)                                       | 1 498 980                                   | (10 073 188) | (663 487)   | -                                               | -                          | -                                               | -                                           | 163 763 144                                     | (128 399 640)                               |
|                                                                              | За январь - декабрь<br>2024 г. | 142 356 954                                     | (112 798 769)                               | 7 351 053           | (634 374)                                       | 946 063                                     | (7 309 238)  | -           | -                                               | -                          | -                                               | -                                           | 149 073 633                                     | (119 161 944)                               |
| в том числе:<br>Здания                                                       | За январь - декабрь<br>2025 г. | 7 285 606                                       | (4 309 426)                                 | 701 183             | (47 619)                                        | 4 103                                       | (375 179)    | -           | -                                               | -                          | -                                               | -                                           | 7 938 970                                       | (4 680 502)                                 |
|                                                                              | За январь - декабрь<br>2024 г. | 7 365 495                                       | (4 031 202)                                 | 114 616             | (194 505)                                       | 54 501                                      | (332 726)    | -           | -                                               | -                          | -                                               | -                                           | 7 285 606                                       | (4 309 426)                                 |
| Сооружения                                                                   | За январь - декабрь<br>2025 г. | 124 431 103                                     | (98 352 783)                                | 12 039 755          | (51 284)                                        | 74 903                                      | (7 376 078)  | (663 487)   | -                                               | -                          | -                                               | -                                           | 136 419 565                                     | (106 317 425)                               |
|                                                                              | За январь - декабрь<br>2024 г. | 118 530 317                                     | (92 200 424)                                | 6 069 612           | (188 827)                                       | 37 689                                      | (6 190 028)  | -           | -                                               | -                          | -                                               | -                                           | 124 431 103                                     | (98 352 783)                                |
| Машины и оборудование<br>(кроме офисного)                                    | За январь - декабрь<br>2025 г. | 16 542 091                                      | (11 922 051)                                | 1 681 806           | (427 783)                                       | 1 406 163                                   | (5 377 692)  | -           | -                                               | -                          | -                                               | -                                           | 17 796 113                                      | (15 893 580)                                |
|                                                                              | За январь - декабрь<br>2024 г. | 15 780 385                                      | (11 990 922)                                | 983 643             | (201 937)                                       | 800 759                                     | (731 888)    | -           | -                                               | -                          | -                                               | -                                           | 16 542 091                                      | (11 922 051)                                |
| Офисное оборудование                                                         | За январь - декабрь<br>2025 г. | 94 174                                          | (65 934)                                    | 12 009              | (1 094)                                         | 1 080                                       | (8 425)      | -           | -                                               | -                          | -                                               | -                                           | 105 089                                         | (73 269)                                    |
|                                                                              | За январь - декабрь<br>2024 г. | 73 758                                          | (61 555)                                    | 20 416              | -                                               | 1 760                                       | (6 139)      | -           | -                                               | -                          | -                                               | -                                           | 94 174                                          | (65 934)                                    |
| Транспортные средства                                                        | За январь - декабрь<br>2025 г. | 656 869                                         | (398 914)                                   | 771 798             | (15 031)                                        | 12 721                                      | (66 346)     | -           | -                                               | -                          | -                                               | -                                           | 1 413 636                                       | (452 539)                                   |
|                                                                              | За январь - декабрь<br>2024 г. | 579 822                                         | (399 998)                                   | 120 328             | (43 281)                                        | 45 175                                      | (44 091)     | -           | -                                               | -                          | -                                               | -                                           | 656 869                                         | (398 914)                                   |
| Производственный и<br>хозяйственный инвентарь                                | За январь - декабрь<br>2025 г. | 56 453                                          | (27 675)                                    | 25 981              | -                                               | -                                           | (6 170)      | -           | -                                               | -                          | -                                               | -                                           | 82 433                                          | (33 845)                                    |
|                                                                              | За январь - декабрь<br>2024 г. | 43 918                                          | (29 541)                                    | 18 359              | (5 824)                                         | 6 178                                       | (4 312)      | -           | -                                               | -                          | -                                               | -                                           | 56 453                                          | (27 675)                                    |
| Права аренды                                                                 | За январь - декабрь<br>2025 г. | -                                               | -                                           | -                   | -                                               | -                                           | -            | -           | -                                               | -                          | -                                               | -                                           | -                                               | -                                           |
|                                                                              | За январь - декабрь<br>2024 г. | -                                               | -                                           | -                   | -                                               | -                                           | -            | -           | -                                               | -                          | -                                               | -                                           | -                                               | -                                           |
| Земельные участки                                                            | За январь - декабрь<br>2025 г. | 3 259                                           | -                                           | -                   | -                                               | -                                           | -            | -           | -                                               | -                          | -                                               | -                                           | 3 259                                           | -                                           |
|                                                                              | За январь - декабрь<br>2024 г. | 3 259                                           | -                                           | -                   | -                                               | -                                           | -            | -           | -                                               | -                          | -                                               | -                                           | 3 259                                           | -                                           |
| Другие виды основных<br>средств                                              | За январь - декабрь<br>2025 г. | 4 078                                           | (4 085 181)                                 | -                   | -                                               | -                                           | 3 136 702    | -           | -                                               | -                          | -                                               | -                                           | 4 078                                           | (948 479)                                   |
|                                                                              | За январь - декабрь<br>2024 г. | -                                               | (4 085 127)                                 | 4 078               | -                                               | -                                           | (54)         | -           | -                                               | -                          | -                                               | -                                           | 4 078                                           | (4 085 181)                                 |
| Инвестиционная недвижимость<br>- всего                                       | За январь - декабрь<br>2025 г. | 0                                               | 0                                           | -                   | -                                               | -                                           | 0            | -           | -                                               | -                          | -                                               | -                                           | -                                               | 0                                           |
|                                                                              | За январь - декабрь<br>2024 г. | 0                                               | 0                                           | -                   | -                                               | -                                           | 0            | -           | -                                               | -                          | -                                               | -                                           | -                                               | 0                                           |
| в том числе:<br>Земельные участки                                            | За январь - декабрь<br>2025 г. | 0                                               | 0                                           | -                   | -                                               | -                                           | 0            | -           | -                                               | -                          | -                                               | -                                           | -                                               | 0                                           |
|                                                                              | За январь - декабрь<br>2024 г. | 0                                               | 0                                           | -                   | -                                               | -                                           | 0            | -           | -                                               | -                          | -                                               | -                                           | -                                               | 0                                           |

#### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя            | Период                            | На начало года                              |                                             | Изменения за период                                               |                                                        |                                             |             |             |                                             | На конец периода           |                                             |                                             |
|------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                    |                                   | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило (с<br>учетом<br>пересмотра<br>фактической<br>стоимости) | списано (с учетом пересмотра<br>фактической стоимости) |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                  |                            | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                    |                                   |                                             |                                             |                                                                   | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость            | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация |                                             |                                             |
| Права пользования активами - всего | 3а январь -<br>декабрь<br>2025 г. | 958 329                                     | (160 832)                                   | 375 958                                                           | (41 953)                                               | 12 867                                      | (171 549)   | -           | -                                           | -                          | 1 292 334                                   | (319 515)                                   |
|                                    | 3а январь -<br>декабрь<br>2024 г. | 447 552                                     | (58 824)                                    | 523 053                                                           | (12 276)                                               | 528                                         | (102 537)   | -           | -                                           | -                          | 958 329                                     | (160 832)                                   |
| в том числе:<br>Здания             | 3а январь -<br>декабрь<br>2025 г. | 9 480                                       | (6 320)                                     | 39 380                                                            | (9 480)                                                | 7 637                                       | (5 255)     | -           | -                                           | -                          | 39 380                                      | (3 938)                                     |
|                                    | 3а январь -<br>декабрь<br>2024 г. | 9 480                                       | (3 160)                                     | -                                                                 | -                                                      | -                                           | (3 160)     | -           | -                                           | -                          | 9 480                                       | (6 320)                                     |
| Земельные участки                  | 3а январь -<br>декабрь<br>2025 г. | 430 219                                     | (93 361)                                    | 24 287                                                            | (32 473)                                               | 5 230                                       | (38 235)    | -           | -                                           | -                          | 422 034                                     | (126 367)                                   |
|                                    | 3а январь -<br>декабрь<br>2024 г. | 438 071                                     | (55 664)                                    | 4 424                                                             | (12 276)                                               | 528                                         | (38 226)    | -           | -                                           | -                          | 430 219                                     | (93 361)                                    |
| Другие виды основных средств       | 3а январь -<br>декабрь<br>2025 г. | 518 630                                     | (61 151)                                    | 312 291                                                           | -                                                      | -                                           | (128 059)   | -           | -                                           | -                          | 830 921                                     | (189 211)                                   |
|                                    | 3а январь -<br>декабрь<br>2024 г. | -                                           | -                                           | 518 630                                                           | -                                                      | -                                           | (61 151)    | -           | -                                           | -                          | 518 630                                     | (61 151)                                    |

#### 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

| Наименование показателя                                                              | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Амортизируемые основные средства - всего                                             | 36 329 735            | 30 703 730            | 29 941 457            |
| в том числе:                                                                         |                       |                       |                       |
| Здания                                                                               | 3 293 607             | 2 979 044             | 3 340 318             |
| Сооружения                                                                           | 30 102 139            | 26 078 340            | 26 329 893            |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                               | 1 899 507             | 4 618 138             | 3 767 561             |
| Офисное оборудование                                                                 | 31 820                | 28 241                | 12 203                |
| Транспортные средства                                                                | 961 097               | 257 855               | 179 824               |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                                           | 48 588                | 28 777                | 14 377                |
| Земельные участки                                                                    | 295 667               | 336 858               | 382 408               |
| Другие виды основных средств                                                         | (302 691)             | (3 623 625)           | (4 085 127)           |
| Неамортизируемые основные средства - всего                                           | 6 588                 | 5 456                 | 5 456                 |
| основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются |                       |                       |                       |
| Здания                                                                               | 303                   | 296                   | 296                   |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                               | 3 026                 | 1 902                 | 1 902                 |
| Земельные участки                                                                    | 3 259                 | 3 259                 | 3 259                 |

#### 4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

| 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                                                                          | 53 006                | 64 891                | 32 738                |
| в том числе:                                                                                                                                          |                       |                       |                       |
| Здания                                                                                                                                                | 24 720                | 28 729                | 32 738                |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                                                                                                | -                     | 422                   | -                     |
| Транспортные средства                                                                                                                                 | 28 285                | 35 740                | -                     |
| Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего                                      | -                     | -                     | -                     |

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

| 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 основных средств - всего | За январь - декабрь 2025 г. | 1 216 094           | -                       | 5 029 321           | -           | (1 139 080) | (1 907 128)                                 | 3 199 207           | -                       |
|                                                               | За январь - декабрь 2024 г. | 535 568             | -                       | 1 953 539           | -           | (480 572)   | (792 441)                                   | 1 216 094           | -                       |
| в том числе:                                                  | За январь - декабрь 2025 г. | 1 216 094           | -                       | 5 029 321           | -           | (1 139 080) | (1 907 128)                                 | 3 199 207           | -                       |
|                                                               | За январь - декабрь 2024 г. | 535 568             | -                       | 1 953 539           | -           | (480 572)   | (792 441)                                   | 1 216 094           | -                       |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего     | За январь - декабрь 2025 г. | 5 404 658           | -                       | 17 831 559          | -           | (1 504 431) | (13 608 053)                                | 8 123 733           | -                       |
|                                                               | За январь - декабрь 2024 г. | 3 174 968           | -                       | 10 100 057          | -           | (1 095 629) | (6 774 738)                                 | 5 404 658           | -                       |
| в том числе:                                                  | За январь - декабрь 2025 г. | 5 404 658           | -                       | 17 831 559          | -           | (1 504 431) | (13 608 053)                                | 8 123 733           | -                       |
|                                                               | За январь - декабрь 2024 г. | 3 174 968           | -                       | 10 100 057          | -           | (1 095 629) | (6 774 738)                                 | 5 404 658           | -                       |

## 5. Финансовые вложения

### 5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя                   | Период     | На начало года           |                           | Изменения за период |                          |                           |                                                                      |                                                    |                      | На конец периода         |                           |
|-------------------------------------------|------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|---------------------------|
|                                           |            | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило           | списано                  |                           | 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  | 3а 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
|                                           | 3а 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | 3а 2025 г. | 8 182 540                | -                         | 13 023 148          | 8 182 540                | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 13 023 148               | -                         |
|                                           | 3а 2024 г. | 2 512 000                | -                         | 8 182 540           | 2 512 000                | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 8 182 540                | -                         |
| в том числе: депозиты                     | 3а 2025 г. | 8 182 540                | -                         | 13 023 148          | 8 182 540                | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 13 023 148               | -                         |
|                                           | 3а 2024 г. | 2 512 000                | -                         | 8 182 540           | 2 512 000                | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 8 182 540                | -                         |
| Итого                                     | 3а 2025 г. | 8 182 540                | -                         | 13 023 148          | 8 182 540                | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 13 023 148               | -                         |
|                                           | 3а 2024 г. | 2 512 000                | -                         | 8 182 540           | 2 512 000                | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 8 182 540                | -                         |

### 5.2. Иное использование финансовых вложений

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

**6. Запасы**  
**6.1. Наличие и движение запасов**

| 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                         | 3а 2025 г. | 2 254 639                 | (62 334)               | 50 087 679          | (49 787 742)              | -                      | (6 753)                | X                         | X                      | 2 554 575                 | (69 087)               |
|                                        | 3а 2024 г. | 3 288 859                 | (62 393)               | 177 882 501         | (178 916 721)             | -                      | 60                     | X                         | X                      | 2 254 639                 | (62 334)               |
| в том числе:<br>Сырье и материалы      | 3а 2025 г. | 1 083 843                 | (61 987)               | 5 855 645           | (3 673 240)               | -                      | (7 100)                | (1 606 894)               | -                      | 1 659 354                 | (69 087)               |
|                                        | 3а 2024 г. | 1 345 004                 | (62 046)               | 3 265 984           | (3 527 145)               | -                      | 60                     | -                         | -                      | 1 083 843                 | (61 987)               |
| Готовая продукция                      | 3а 2025 г. | 1 165 900                 | -                      | -                   | (44 233 615)              | -                      | -                      | 43 962 474                | -                      | 894 759                   | -                      |
|                                        | 3а 2024 г. | 1 938 352                 | -                      | 52 556 965          | (53 329 418)              | -                      | -                      | -                         | -                      | 1 165 900                 | -                      |
| Товары                                 | 3а 2025 г. | 4 896                     | (347)                  | 879 388             | (1 370 285)               | -                      | 347                    | 486 464                   | -                      | 462                       | -                      |
|                                        | 3а 2024 г. | 5 503                     | (347)                  | 1 499 471           | (1 500 079)               | -                      | -                      | -                         | -                      | 4 896                     | (347)                  |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 3а 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                        | 3а 2024 г. | -                         | -                      | 53 882 506          | (53 882 506)              | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Незавершенное производство             | 3а 2025 г. | -                         | -                      | 43 352 646          | (510 602)                 | -                      | -                      | (42 842 044)              | -                      | -                         | -                      |
|                                        | 3а 2024 г. | -                         | -                      | 55 380 642          | (55 380 642)              | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Иные виды запасов                      | 3а 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                        | 3а 2024 г. | -                         | -                      | 11 296 932          | (11 296 932)              | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |

**6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав**

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

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                         | Период      | На начало года       |                        | Изменения за период |           |              |            |                |                      | На конец периода     |                        |
|-------------------------------------------------|-------------|----------------------|------------------------|---------------------|-----------|--------------|------------|----------------|----------------------|----------------------|------------------------|
|                                                 |             | по условиям договора | резерв по сомнительным | поступило           |           | погашено     | списано    |                | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным |
|                                                 |             |                      |                        | в результате        | проценты, |              | на расходы | восстановление |                      |                      |                        |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | За январь - | -                    | -                      | -                   | -         | -            | -          | -              | -                    | -                    | -                      |
|                                                 | За январь - | -                    | -                      | -                   | -         | -            | -          | -              | -                    | -                    | -                      |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За январь - | 54 719 354           | (10 016)               | 14 802 429          | -         | (46 545 458) | -          | (268 010)      | -                    | 22 976 325           | (278 026)              |
|                                                 | За январь - | 35 173 408           | (10 016)               | 47 829 861          | -         | (28 283 915) | -          | -              | -                    | 54 719 354           | (10 016)               |
| в том числе:                                    |             |                      |                        |                     |           |              |            |                |                      |                      |                        |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками           | За январь - | 828 023              | -                      | 1 522 631           | -         | (831 463)    | -          | -              | -                    | 1 519 191            | -                      |
|                                                 | За январь - | 720 824              | -                      | 799 451             | -         | (692 252)    | -          | -              | -                    | 828 023              | -                      |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | За январь - | 16 585 358           | -                      | 12 945 055          | -         | (16 585 358) | -          | (277 895)      | -                    | 12 945 055           | (277 895)              |
|                                                 | За январь - | 21 664 716           | -                      | 14 828 813          | -         | (19 907 971) | -          | -              | -                    | 16 585 358           | -                      |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами      | За январь - | 37 305 973           | (10 016)               | 334 744             | -         | (29 128 638) | -          | 9 885          | -                    | 8 512 079            | (131)                  |
|                                                 | За январь - | 12 787 888           | (10 016)               | 32 201 798          | -         | (7 683 693)  | -          | -              | -                    | 37 305 973           | (10 016)               |
| Итого                                           | За январь - | 54 719 354           | (10 016)               | 14 799 938          | -         | (46 545 458) | -          | (268 010)      | X                    | 22 976 325           | (278 026)              |
|                                                 | За январь - | 35 173 408           | (10 016)               | 47 829 861          | -         | (28 283 915) | -          | -              | X                    | 54 719 354           | (10 016)               |

### 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

| 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                                | 278 026               | -                    | 10 016                | -                    | 10 016                | -                    |
| в том числе:                         |                       |                      |                       |                      |                       |                      |
| Расчеты с покупателями и заказчиками |                       |                      |                       |                      |                       |                      |
| Расчеты с разными дебиторами и       | 278 026               | -                    | 10 016                | -                    | 10 016                | -                    |

## 8. Обязательства

### 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

| 6.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств) |                             |                |                                                                |                                    |              |           |                      |                  |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------|-----------|----------------------|------------------|
| Наименование показателя                                                      | Период                      | На начало года | Изменения за период                                            |                                    |              |           | переклассифицировано | На конец периода |
|                                                                              |                             |                | поступило                                                      |                                    | списано      |           |                      |                  |
|                                                                              |                             |                | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено     | на доходы |                      |                  |
| Долгосрочные обязательства - всего                                           | За январь - декабрь 2025 г. | 599 380        | -                                                              | -                                  | (54 920)     | -         | -                    | 544 460          |
|                                                                              | За январь - декабрь 2024 г. | 358 817        | 240 563                                                        | -                                  | -            | -         | -                    | 599 380          |
| в том числе: Расчеты по аренде                                               | За январь - декабрь 2025 г. | 599 380        | -                                                              | -                                  | (54 920)     | -         | -                    | 544 460          |
|                                                                              | За январь - декабрь 2024 г. | 358 817        | 240 563                                                        | -                                  | -            | -         | -                    | 599 380          |
| Краткосрочные обязательства - всего                                          | За январь - декабрь 2025 г. | 23 088 128     | 10 638 050                                                     | -                                  | (23 014 152) | -         | -                    | 10 712 026       |
|                                                                              | За январь - декабрь 2024 г. | 11 399 638     | 46 377 944                                                     | -                                  | (34 689 455) | -         | -                    | 23 088 128       |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками                           | За январь - декабрь 2025 г. | 3 864 252      | 7 762 348                                                      | -                                  | (3 486 375)  | -         | -                    | 8 140 225        |
|                                                                              | За январь - декабрь 2024 г. | 1 538 728      | 4 098 100                                                      | -                                  | (1 772 576)  | -         | -                    | 3 864 252        |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                                         | За январь - декабрь 2025 г. | 82 749         | 130 315                                                        | -                                  | (82 521)     | -         | -                    | 130 543          |
|                                                                              | За январь - декабрь 2024 г. | 5 861          | 81 938                                                         | -                                  | (5 050)      | -         | -                    | 82 749           |
| Расчеты по налогам и сборам                                                  | За январь - декабрь 2025 г. | 4 774 505      | 2 544 211                                                      | -                                  | (5 322 828)  | -         | -                    | 1 995 888        |
|                                                                              | За январь - декабрь 2024 г. | 5 923 486      | 1 666 905                                                      | -                                  | (2 835 886)  | -         | -                    | 4 774 505        |
| Расчеты по аренде                                                            | За январь - декабрь 2025 г. | 237 831        | 201 176                                                        | -                                  | -            | -         | -                    | 439 008          |
|                                                                              | За январь - декабрь 2024 г. | 45 017         | 192 814                                                        | -                                  | -            | -         | -                    | 237 831          |
| Расчеты по прочим операциям                                                  | За январь - декабрь 2025 г. | 118 478        | -                                                              | -                                  | (112 115)    | -         | -                    | 6 362            |
|                                                                              | За январь - декабрь 2024 г. | 113 888        | 52 585                                                         | -                                  | (47 995)     | -         | -                    | 118 478          |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал                           | За январь - декабрь 2025 г. | 14 010 313     | -                                                              | -                                  | (14 010 313) | -         | -                    | -                |
|                                                                              | За январь - декабрь 2024 г. | 3 772 660      | 10 237 654                                                     | -                                  | -            | -         | -                    | 14 010 313       |
| Итого                                                                        | За январь - декабрь 2025 г. | 23 687 508     | 10 638 050                                                     | -                                  | (23 069 072) | -         | X                    | 11 256 486       |
|                                                                              | За январь - декабрь 2024 г. | 11 758 455     | 46 018 507                                                     | -                                  | (34 689 456) | -         | X                    | 23 687 508       |



## 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя               | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | -                     | 14 010 313            | 3 772 660             |
| в том числе:                          |                       |                       |                       |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | -                     | -                     | -                     |
| Расчеты с покупателями и заказчиками  | -                     | -                     | -                     |
| Прочая задолженность                  | -                     | 14 010 313            | 3 772 660             |

### 8.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя                              | Период                      | На начало года | Изменения за период |           |                      | На конец периода |
|------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|---------------------|-----------|----------------------|------------------|
|                                                      |                             |                | признано            | списано   |                      |                  |
|                                                      |                             |                |                     | погашено  | как избыточная сумма |                  |
| Оценочные обязательства - всего                      | За январь - декабрь 2025 г. | 10 643 279     | 4 283 125           | 3 931 339 | -                    | 10 995 065       |
|                                                      | За январь - декабрь 2024 г. | 11 921 055     | 2 757 052           | 4 034 828 | -                    | 10 643 279       |
| в том числе:                                         |                             |                |                     |           |                      |                  |
| Оценочное обязательства по ликвидации ОС (ОПОС)      | За январь - декабрь 2025 г. | 25 096 149     | 3 086 343           | 194 799   | -                    | 27 987 694       |
|                                                      | За январь - декабрь 2024 г. | 21 662 417     | 3 444 755           | 11 023    | -                    | 25 096 149       |
| Оценочное обязательство по предстоящим расходам на   | За январь - декабрь 2025 г. | 245 052        | 495 448             | 426 037   | -                    | 314 463          |
|                                                      | За январь - декабрь 2024 г. | 115 012        | 191 975             | 61 935    | -                    | 245 052          |
| 2025 Резерв на вознаграждение по итогам              | За январь - декабрь 2025 г. | -              | 568 080             | 184 286   | -                    | 383 794          |
|                                                      | За январь - декабрь 2024 г. | -              | -                   | -         | -                    | -                |
| 2025 Резерв на оплату отпусков                       | За январь - декабрь 2025 г. | -              | 520 395             | 353 527   | -                    | 166 868          |
|                                                      | За январь - декабрь 2024 г. | -              | -                   | -         | -                    | -                |
| Резервы прочие                                       | За январь - декабрь 2025 г. | 134 579        | 311 219             | 4 400     | -                    | 441 398          |
|                                                      | За январь - декабрь 2024 г. | 134 179        | 134 579             | 134 179   | -                    | 134 579          |
| Резерв на оплату отпусков                            | За январь - декабрь 2025 г. | 187 023        | -                   | 187 023   | -                    | -                |
|                                                      | За январь - декабрь 2024 г. | 194 838        | 359 105             | 366 920   | -                    | 187 023          |
| Резерв на вознаграждение по итогам года              | За январь - декабрь 2025 г. | 180 060        | -                   | 180 060   | -                    | -                |
|                                                      | За январь - декабрь 2024 г. | 323 451        | 343 989             | 487 380   | -                    | 180 060          |
| Оценочное обязательство по оплате неиспользованных   | За январь - декабрь 2025 г. | 48 062         | 85 851              | 90 209    | -                    | 43 703           |
|                                                      | За январь - декабрь 2024 г. | 50 206         | 85 472              | 87 616    | -                    | 48 062           |
| Оценочное обязательство по выплате вознаграждений по | За январь - декабрь 2025 г. | 47 507         | 77 590              | 41 967    | -                    | 83 130           |
|                                                      | За январь - декабрь 2024 г. | 73 068         | 85 699              | 111 260   | -                    | 47 507           |
| Единовременные пособия при выходе на пенсию по       | За январь - декабрь 2025 г. | 96 673         | 16 391              | 535       | -                    | 112 529          |
|                                                      | За январь - декабрь 2024 г. | 113 108        | 4 851               | (21 286)  | -                    | 96 673           |
| Единовременные выплаты работникам к юбилейным        | За январь - декабрь 2025 г. | 45 499         | 6 508               | 2 998     | -                    | 49 009           |
|                                                      | За январь - декабрь 2024 г. | 51 642         | 1 321               | (7 464)   | -                    | 45 499           |
| Единовременные пособия в случае смерти работников    | За январь - декабрь 2025 г. | 18 083         | 1 252               | -         | -                    | 19 335           |
|                                                      | За январь - декабрь 2024 г. | 20 269         | (2 269)             | 84        | -                    | 18 083           |
| Оценочные обязательства по другим предстоящим        | За январь - декабрь 2025 г. | -              | 12 863              | -         | -                    | 12 863           |
|                                                      | За январь - декабрь 2024 г. | -              | -                   | -         | -                    | -                |
| Единовременные пособия в случае смерти               | За январь - декабрь 2025 г. | 7 885          | 2 288               | 3 195     | -                    | 6 978            |
|                                                      | За январь - декабрь 2024 г. | 9 042          | 220                 | 1 377     | -                    | 7 885            |
| Дисконтированная часть.ОЛОС                          | За январь - декабрь 2025 г. | (15 463 293)   | (901 102)           | 2 262 305 | -                    | (18 626 700)     |
|                                                      | За январь - декабрь 2024 г. | (11 448 140)   | (1 892 644)         | 2 122 509 | -                    | (15 463 293)     |
| Оценочное обязательство по доначислению налоговых    | За январь - декабрь 2025 г. | -              | -                   | -         | -                    | -                |
|                                                      | За январь - декабрь 2024 г. | 621 963        | -                   | 621 963   | -                    | -                |

### 10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя                                                                             | За январь - декабрь<br>2025 г. | За январь - декабрь<br>2024 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Материальные затраты                                                                                | 3 607 946                      | 2 149 665                      |
| Затраты на оплату труда                                                                             | 3 451 793                      | 3 319 010                      |
| Отчисления на социальные нужды                                                                      | 799 161                        | 757 225                        |
| Амортизация                                                                                         | 9 435 683                      | 7 529 458                      |
| Коммерческие расходы                                                                                | 13 102 925                     | 11 296 932                     |
| НДПИ                                                                                                | 27 463 816                     | 38 238 800                     |
| Налог на имущество                                                                                  | 452 083                        | 399 429                        |
| Прочие затраты                                                                                      | 3 390 267                      | 3 107 221                      |
| Итого по элементам                                                                                  | 61 703 673                     | 66 797 742                     |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | (1 046 369)                    | 772 452                        |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                                         | 60 657 304                     | 67 570 194                     |