

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

**3. Нематериальные активы**

**3.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	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 - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

**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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах**

Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

#### 4. Основные средства

##### 4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	1 041 005	(347 160)	48 785	(79 508)	22 414	(62 486)	-	383 823	(305 031)	(2 075)	1 509	1 392 030	(690 754)
	3а 2024 г.	1 001 904	(299 504)	63 925	(20 264)	2 931	(55 800)	-	(4 560)	5 213	-	-	1 041 005	(347 160)
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	197 947	(80 303)	10 189	(15 971)	6 171	(6 088)	-	6 070	(2 583)	-	-	198 235	(82 803)
	3а 2024 г.	203 907	(76 635)	122	(5 856)	1 676	(5 819)	-	(226)	475	-	-	197 947	(80 303)
Сооружения	3а 2025 г.	433 880	(132 003)	15 541	(40 627)	10 397	(19 039)	-	53 447	(19 764)	-	-	462 241	(160 409)
	3а 2024 г.	434 596	(118 565)	6 327	-	-	(18 176)	-	(7 043)	4 738	-	-	433 880	(132 003)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	326 448	(116 185)	16 202	(13 029)	5 634	(33 369)	-	292 201	(261 510)	-	-	621 822	(405 430)
	3а 2024 г.	277 781	(91 755)	48 699	(32)	15	(24 445)	-	-	-	-	-	326 448	(116 185)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	5 277	(3 551)	44	(228)	209	(906)	-	-	-	-	-	5 093	(4 248)
	3а 2024 г.	4 743	(2 233)	534	-	-	(1 318)	-	-	-	-	-	5 277	(3 551)
Транспортные средства	3а 2025 г.	16 305	(11 958)	-	-	-	(2 893)	-	26 530	(21 173)	-	-	42 835	(36 024)
	3а 2024 г.	16 546	(8 881)	-	(241)	96	(3 173)	-	-	-	-	-	16 305	(11 958)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	2 082	(1 651)	-	(3)	3	(191)	-	-	-	-	-	2 079	(1 839)
	3а 2024 г.	2 219	(1 435)	-	(137)	102	(318)	-	-	-	-	-	2 082	(1 651)
Земельные участки	3а 2025 г.	56 991	-	6 809	(9 651)	-	-	-	5 575	-	-	-	59 724	-
	3а 2024 г.	62 112	-	5 016	(12 846)	-	-	-	2 709	-	-	-	56 991	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	2 075	(1 509)	-	-	-	-	-	-	-	(2 075)	1 509	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 227	(1 152)	1 042	(2 551)	-	-	-	-	-	2 075	(1 509)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	6 781	-	-	-	-	-	-	689	-	-	-	7 469	-
	3а 2024 г.	7 168	-	-	-	-	-	-	(387)	-	-	-	6 781	-
в том числе:														
Транспортные средства	3а 2025 г.	4 398	-	-	-	-	-	-	163	-	-	-	4 561	-
	3а 2024 г.	4 398	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 398	-
Земельные участки	3а 2025 г.	2 383	-	-	-	-	-	-	525	-	-	-	2 908	-
	3а 2024 г.	2 770	-	-	-	-	-	-	(387)	-	-	-	2 383	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	2 075	(1 509)	5 157	(3 465)	3 125	(3 855)	-	-	-	3 767	(2 239)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	2 075	(1 509)	5 157	(3 465)	3 125	(3 855)	-	-	-	3 767	(2 239)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 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	647 642	641 253	644 686
в том числе:			
Здания	115 432	117 644	127 272
Сооружения	301 832	301 877	316 031
Машины и оборудование (кроме офисного)	216 393	210 263	186 026
Офисное оборудование	845	1 726	2 510
Транспортные средства	11 373	8 746	12 062
Производственный и хозяйственный инвентарь	239	431	784
Другие виды основных средств	1 528	566	-
Неамортизируемые основные средства - всего	62 632	59 373	64 881
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			





## 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 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	За 2025 г.	47 856	(168)	727 438	(737 976)	-	(544)	X	X	37 318	(712)
	За 2024 г.	41 574	(774)	1 217 129	(1 210 847)	-	606	X	X	47 856	(168)
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	47 856	(168)	512 702	(15 017)	-	(544)	(508 223)	-	37 318	(712)
	За 2024 г.	41 551	(774)	940 138	(13 866)	-	606	(919 967)	-	47 856	(168)
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	214 736	(722 959)	-	-	508 223	-	-	-
	За 2024 г.	23	-	276 991	(1 196 981)	-	-	919 967	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 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	-	-	-



Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	355 514	(212 765)	90 393	2 680	(36 026)	(207)	(6 902)	X	412 354	(205 863)
	За 2024 г.	448 710	(99 337)	34 442	2 423	(129 721)	(399)	(113 428)	X	355 514	(212 765)

## 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	-	-	-	-	-	-

## 8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	623 265	342 868	134	(163 776)	-	-	802 491
	За 2024 г.	786 685	525 048	22 461	(710 939)	(50)	60	623 265
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	50 436	150 975	-	(36 526)	-	-	164 885
	За 2024 г.	86 175	30 460	-	(66 199)	-	-	50 436
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	105 394	922	-	(86 254)	-	-	20 062
	За 2024 г.	77 012	30 722	-	(2 340)	-	-	105 394
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	62 374	99 202	134	(1 513)	-	-	160 197
	За 2024 г.	60 990	1 161	312	(99)	(50)	60	62 374
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	194 074	71 190	-	-	-	-	265 264

	За 2024 г.	392 234	-	-	(198 160)	-	-	194 074
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	129 066	20 551	-	-	-	-	149 617
	За 2024 г.	106 991	-	22 075	-	-	-	129 066
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	5 625	28	-	(3 579)	-	-	2 074
	За 2024 г.	1 524	4 229	-	(128)	-	-	5 625
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	24 230	-	-	(17 888)	-	-	6 342
	За 2024 г.	24 591	-	-	(361)	-	-	24 230
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	32 304	-	-	(5 039)	-	-	27 265
	За 2024 г.	18 869	200 356	74	(186 995)	-	-	32 304
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	9 841	-	-	(3 062)	-	-	6 779
	За 2024 г.	10 018	59 914	-	(60 091)	-	-	9 841
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	9 921	-	-	(9 915)	-	-	6
	За 2024 г.	8 281	198 206	-	(196 566)	-	-	9 921
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	623 265	342 868	134	(163 776)	-	X	802 491
	За 2024 г.	786 685	525 048	22 461	(710 939)	(50)	X	623 265

## 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	-	-	-

## 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 2025 г.	9 236	16 496	18 743	273	6 716
	За 2024 г.	8 709	18 521	17 722	272	9 236
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	9 236	16 496	18 743	273	6 716
	За 2024 г.	8 709	18 521	17 722	272	9 236

### 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	27 881	27 881	-
в том числе:			
Интермикс Мет	14 062	14 062	-
ГМЗ ОАО	13 820	13 820	-
Выданные - всего	922 008	922 008	922 008
в том числе:			
АЛМАЗ КАПИТАЛ ООО	922 008	922 008	922 008

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	509 948	921 625
Затраты на оплату труда	169 390	194 847
Отчисления на социальные нужды	50 771	59 060
Амортизация	45 126	53 129
Прочие затраты	46 006	68 502
Итого по элементам	821 241	1 297 047
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(30 947)	23
Итого расходы по обычным видам деятельности	790 294	1 297 070

## 11. Государственная помощь

### 11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

### 11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-