

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

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	за 2025 год	294 289	(42 090)	27 814	(14 099)	1 992	(26 460)	-	-	-	(10 533)	10 533	297 471	(56 025)	
	за 2024 год	225 625	(16 187)	68 664	-	-	(25 903)	-	-	-	-	-	294 289	(42 090)	
в том числе:															
Лицензии на добычу полезных ископаемых	за 2025 год	3 020	(3 009)	-	-	-	2 635	-	-	-	(5)	5	3 015	(369)	
	за 2024 год	16	(1)	3 004	-	-	(3 008)	-	-	-	-	-	3 020	(3 009)	
Приобретенное программное обеспечение	за 2025 год	460	(293)	5 773	-	-	(167)	-	-	-	-	-	6 233	(460)	
	за 2024 год	-	-	-	-	-	(293)	-	-	-	460	-	460	(293)	
Прочие нематериальные активы	за 2025 год	290 809	(38 788)	22 041	(14 099)	1 992	(28 928)	-	-	-	(10 528)	10 528	288 223	(55 196)	
	за 2024 год	225 609	(16 186)	65 660	-	-	(22 602)	-	-	-	(460)	-	290 809	(38 788)	
в том числе:															
Нематериальные активы, связанные с освоением природных ресурсов	за 2025 год	224 957	(32 424)	6 293	-	-	(15 269)	-	-	-	(6 108)	6 108	225 142	(41 585)	
	за 2024 год														
Прочие нематериальные активы	за 2025 год	221 189	(11 766)	3 768	-	-	(20 658)	-	-	-	-	-	224 957	(32 424)	
	за 2024 год	65 852	(6 364)	15 748	(14 099)	1 992	(13 659)	-	-	-	(4 420)	4 420	63 081	(13 611)	
	за 2024 год	4 420	(4 420)	61 892	-	-	(1 944)	-	-	-	(460)	-	65 852	(6 364)	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за пери								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	за 2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Амортизируемые			
нематериальные активы - всего	241 446	252 199	209 438
в том числе:			
Лицензии на добычу полезных			
ископаемых	2 646	11	15
Приобретенное программное			
обеспечение	5 773	167	-
Прочие нематериальные активы	233 027	252 021	209 423
Неамортизируемые			
нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. 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 основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за 2025 год	-	-	5 773	-	-	(5 773)	-	-
	за 2024 год	-	-	3 004	-	-	(3 004)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за 2025 год	-	-	22 041	-	-	(22 041)	-	-
	за 2024 год	-	-	65 660	-	-	(65 660)	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за 2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 год	-	-	-	-	-	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные поисковые 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 основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на создание нематериальных поисковых активов - всего	за 2025 год	647 771	-	10 684	-	(4 986)	-	653 469	-
	за 2024 год	647 628	-	143	-	-	-	647 771	-
в том числе:									
Прочие нематериальные поисковые активы	за 2025 год	647 771	-	10 684	-	(4 986)	-	653 469	-
	за 2024 год	647 628	-	143	-	-	-	647 771	-

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	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025 год	8 765 708	(4 713 542)	2 029 267	(123 690)	79 321	(794 466)	-	-	-	91 576	(70 799)	10 762 861	(5 499 486)
	за 2024 год	6 874 116	(3 938 968)	3 518 571	(1 737 313)	1 253 441	(1 920 267)	-	-	-	110 334	(107 748)	8 765 708	(4 713 542)
в том числе:														
Здания и сооружения	за 2025 год	6 295 625	(3 295 644)	893 585	(47)	47	(406 650)	-	-	-	27 487	(25 721)	7 216 650	(3 727 968)
	за 2024 год	4 950 172	(2 848 548)	1 600 226	(254 773)	231 893	(678 989)	-	-	-	-	-	6 295 625	(3 295 644)
Машины и оборудование	за 2025 год	1 269 508	(816 686)	709 782	(31 627)	31 271	(197 816)	-	-	-	(7 843)	6 393	1 939 820	(976 838)
	за 2024 год	1 105 203	(718 725)	700 231	(535 926)	426 232	(524 193)	-	-	-	-	-	1 269 508	(816 686)
Транспортные средства	за 2025 год	1 163 809	(571 724)	415 920	(88 277)	44 482	(187 673)	-	-	-	91 576	(70 447)	1 583 028	(785 362)
	за 2024 год	780 455	(344 254)	1 206 207	(933 187)	590 229	(709 951)	-	-	-	110 334	(107 748)	1 163 809	(571 724)
Прочие основные средства	за 2025 год	36 766	(29 488)	9 980	(3 739)	3 521	(2 327)	-	-	-	(19 644)	18 976	23 363	(9 318)
	за 2024 год	38 286	(27 441)	11 907	(13 427)	5 087	(7 134)	-	-	-	-	-	36 766	(29 488)
Инвестиционная недвижимость - всего	за 2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Права пользования активами - всего	за 2025 год	91 576	(62 911)	-	(91 576)	70 799	(7 888)	-	-	-	-	-
	за 2024 год	201 910	(133 836)	-	(110 334)	107 748	(36 823)	-	-	-	91 576	(62 911)
в том числе:												
Машины и оборудование	за 2025 год	-	-	-	-	352	(352)	-	-	-	-	-
	за 2024 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	за 2025 год	91 576	(62 911)	-	(91 576)	70 447	(7 536)	-	-	-	-	-
	за 2024 год	201 910	(133 836)	-	(110 334)	107 748	(36 823)	-	-	-	91 576	(62 911)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Амортизируемые основные средства - всего	5 263 375	4 080 831	3 003 221
в том числе:			
Здания и сооружения	3 488 682	2 999 981	2 101 624
Машины и оборудование	962 982	452 822	386 478
Транспортные средства	797 666	620 750	504 275
Прочие основные средства	14 045	7 278	10 844
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
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	-	-	-
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 2025 год	339 960	-	907 403	-	(130 242)	(595 992)	521 129	-
	за 2024 год	345 885	-	473 933	-	(51 348)	(428 510)	339 960	-
в том числе:	за 2025 год	333 827	-	640 886	-	(67 539)	(595 992)	311 182	-
Приобретение объектов ОС	за 2024 год	339 713	-	458 453	-	(35 829)	(428 510)	333 827	-
Оборудование к установке	за 2025 год	6 133	-	266 517	-	(62 703)	-	209 947	-
	за 2024 год	6 172	-	15 480	-	(15 519)	-	6 133	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 2025 год	1 153 274	-	3 128 411	-	(374 042)	(1 433 276)	2 474 367	-
	за 2024 год	911 814	-	2 020 141	-	(286 524)	(1 492 157)	1 153 274	-
в том числе:	за 2025 год	914 190	-	2 705 726	-	(8 953)	(1 433 276)	2 177 687	-
Незавершенное строительство	за 2024 год	784 247	-	1 653 581	-	(31 481)	(1 492 157)	914 190	-
Строительные материалы	за 2025 год	239 084	-	422 685	-	(365 089)	-	296 680	-
	за 2024 год	127 567	-	366 560	-	(255 043)	-	239 084	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 год	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 год	24 883 969	-	-	-
	за 2024 год	19 022 313	-	24 883 969	-
в том числе:					
Предоставленные займы	за 2025 год	24 883 969	-	-	-
	за 2024 год	19 022 313	-	24 883 969	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 год	-	-	480 780	-
	за 2024 год	-	-	-	-
в том числе:					
Краткосрочные предоставленные займы	за 2025 год	-	-	480 780	-
	за 2024 год	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	за 2025 год	24 883 969	-	480 780	-
	за 2024 год	19 022 313	-	24 883 969	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	за 2025 год	2 482 705	(16 598)	2 536 985	(36 827)
	за 2024 год	1 504 231	(16 598)	2 482 705	(16 598)
в том числе:					
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2025 год	1 520 295	(16 598)	1 571 108	(36 827)
	за 2024 год	935 258	(16 598)	1 520 295	(16 598)
Затраты в незавершенном производстве	за 2025 год	73 721	-	75 115	-
	за 2024 год	49 997	-	73 721	-
Готовая продукция и товары для перепродажи	за 2025 год	508 247	-	105 552	-
	за 2024 год	367 203	-	508 247	-
Товары и готовая продукция отгруженные	за 2025 год	-	-	14 690	-
	за 2024 год	-	-	-	-
Полуфабрикаты собственного производства	за 2025 год	380 442	-	770 520	-
	за 2024 год	151 773	-	380 442	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 год	-	-	-	-
	за 2024 год	-	-	-	-
в том числе:					
Задолженность покупателей и заказчиков	за 2025 год	-	-	-	-
	за 2024 год	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	за 2025 год	-	-	-	-
	за 2024 год	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 год	3 371 189	(17 377)	1 117 611	(16 568)
	за 2024 год	1 873 352	(20 659)	3 371 189	(17 377)
в том числе:					
Задолженность покупателей и заказчиков	за 2025 год	18 276	-	117 529	-
	за 2024 год	181 368	(157)	18 276	-
Авансы выданные	за 2025 год	403 762	(17 377)	409 070	(16 568)
	за 2024 год	330 605	(20 502)	403 762	(17 377)
Расчеты с бюджетом	за 2025 год	388 839	-	424 762	-
	за 2024 год	266 678	-	388 839	-
Прочая дебиторская задолженность	за 2025 год	2 560 312	-	166 250	-
	за 2024 год	1 094 701	-	2 560 312	-
в том числе:					
Займы	за 2025 год	-	-	-	-
	за 2024 год	-	-	-	-
Проценты по выданным займам	за 2025 год	2 546 038	-	4 174	-
	за 2024 год	1 080 718	-	2 546 038	-
Прочая дебиторская задолженность	за 2025 год	14 274	-	162 076	-
	за 2024 год	13 983	-	14 274	-
Итого	за 2025 год	3 371 189	(17 377)	1 117 611	(16 568)
	за 2024 год	1 873 352	(20 659)	3 371 189	(17 377)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 года		На 31 декабря 2024 года		На 31 декабря 2023 года	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	19 604	-	20 413	3 036	25 936	5 276
в том числе:						
Задолженность покупателей и заказчиков	1	-	1	-	157	-
Авансы выданные	19 603	-	20 412	3 036	25 779	5 276

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец периода
Долгосрчные обязательства - всего	за 2025 год	501 552	500 000
	за 2024 год	15 502 318	501 552
в том числе:			
Кредиты	за 2025 год	-	-
	за 2024 год	15 468 497	-
Займы	за 2025 год	501 552	500 000
	за 2024 год	1 552	501 552
в том числе:			
Займы	за 2025 год	1 552	-
	за 2024 год	1 552	1 552
Облигации	за 2025 год	500 000	500 000
	за 2024 год	-	500 000
Прочие долгосрочные обязательства	за 2025 год	-	-
	за 2024 год	32 269	-
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 год	21 903 383	2 545 176
	за 2024 год	442 219	21 903 383
в том числе:			
Кредиты	за 2025 год	16 515 212	-
	за 2024 год	-	16 515 212
Займы	за 2025 год	-	-
	за 2024 год	-	-
Облигации	за 2025 год	4 315	8 335
	за 2024 год	-	4 315
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	за 2025 год	394 675	405 350
	за 2024 год	233 379	394 675
Задолженность перед персоналом организации	за 2025 год	117 600	131 393
	за 2024 год	101 476	117 600
Задолженность по налогам и сборам	за 2025 год	154 687	851 379
	за 2024 год	97 621	154 687
Авансы полученные	за 2025 год	177	177
	за 2024 год	189	177
Расчеты с прочими кредиторами	за 2025 год	4 709 024	1 148 542
	за 2024 год	9 540	4 709 024
Прочие краткосрочные обязательства	за 2025 год	7 693	-
	за 2024 год	14	7 693
Итого	за 2025 год	22 404 935	3 045 176
	за 2024 год	15 944 537	22 404 935

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 год	243 533	354 547	(326 679)	-	271 401
	за 2024 год	263 987	356 473	(374 781)	(2 146)	243 533
в том числе:	за 2025 год	65 691	181 992	(176 146)	-	71 537
Резерв ежегодных отпусков	за 2024 год	57 363	150 698	(142 370)	-	65 691
Резерв на выплату вознаграждений	за 2025 год	52 517	51 514	(52 517)	-	51 514
	за 2024 год	40 145	94 128	(81 756)	-	52 517
Резерв на оплату отпусков (страх. взнос)	за 2025 год	19 717	64 324	(64 340)	-	19 701
	за 2024 год	17 483	71 835	(69 597)	(4)	19 717
Резерв на выплату вознаграждений (страх. взнос)	за 2025 год	15 130	32 747	(33 080)	-	14 797
	за 2024 год	13 235	28 594	(26 699)	-	15 130
Резерв на рекультивацию	за 2025 год	90 478	23 970	(596)	-	113 852
	за 2024 год	81 672	11 218	(270)	(2 142)	90 478
Оценочное обязательство по уплате налога на сверхприбыль	за 2025 год	-	-	-	-	-
	за 2024 год	54 089	-	(54 089)	-	-
Прочие оценочные обязательства	за 2025 год	-	-	-	-	-
	за 2024 год	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	11 062	45 325	-
в том числе:			
Банковские гарантии	11 062	45 325	-
Выданные - всего	481 828 164	447 793 039	150 159 828
в том числе:			
Договоры поручительства	481 828 164	447 793 039	150 159 828

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Материальные затраты	1 678 599	1 281 747
Затраты на оплату труда	1 581 536	1 350 941
Отчисления на социальные нужды	429 451	404 854
Амортизация	831 688	851 757
Прочие затраты	3 047 579	1 701 009
Итого по элементам	7 568 853	5 590 308
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(4 376)	(393 436)
Итого расходы по обычным видам деятельности	7 564 477	5 196 872