

Бухгалтерская отчетность
за январь - июнь 20 26 г.

Организация <u>Публичное акционерное общество "Дорогобуж"</u>	по ОКПО	00203815
Идентификационный номер налогоплательщика _____	ИНН	6704000505
Публичные акционерные		
Организационно-правовая форма <u>общества</u>	по ОКОПФ	12247
Форма собственности <u>Частная собственность</u>	по ОКФС	16

Адрес в пределах места нахождения 215753, Смоленская обл., Дорогобужский р-н,
г. Дорогобуж, территория Промплощадка ПАО "Дорогобуж"

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

☐ ДА ☒ В НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный
аудит _____

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации

ИНН

Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации

ОГРН

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению

☐ ДА ☒ В НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую
отчетность _____

Бухгалтерский баланс

на 30 июня 2026 года

Организация Публичное акционерное общество "Дорогобуж"Единица измерения: тыс.рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2026 г	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
2	Основные средства	1150	17 659 180	16 696 233	14 139 294
	Инвестиционная недвижимость	1160	19 166	19 273	19 488
3	Финансовые вложения	1170	7 187 130	7 650 400	11 377 842
	Отложенные налоговые активы	1180	1 378 591	691 468	674 451
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 261 392	2 163 026	1 816 437
	Итого по разделу I	1100	28 505 459	27 220 400	28 027 512
	II. Оборотные активы				
4	Запасы	1210	9 684 247	7 341 250	7 488 014
	Долгосрочные активы к продаже	1215			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	18 231	33 410	61 967
5	Дебиторская задолженность	1230	6 052 500	5 568 452	3 855 926
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	679 720	679 558	603 229
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 774 706	7 464 937	10 339 753
	Прочие оборотные активы	1260	966 283	836 624	842 690
	Итого по разделу II	1200	22 175 687	21 924 231	23 191 579
	БАЛАНС	1600	50 681 146	49 144 631	51 219 091

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	218 860	218 860	218 860
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	388 793	407 057	407 568
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	84 000	84 000	84 000
	Резервный капитал	1360	32 829	32 829	32 829
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	26 828 981	30 018 506	38 377 481
	Итого по разделу III	1300	27 553 463	30 761 252	39 120 738
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	1 555 078	3 129 068	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 216 006	1 130 160	1 029 760
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 771 084	4 259 228	1 029 760
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	11 844 396	5 607 406	3 030 984
6.1.	Кредиторская задолженность	1520	6 270 395	6 173 814	5 929 880
	Доходы будущих периодов	1530	8 599	9 261	2 773
6.2.	Оценочные обязательства	1540	2 114 280	2 114 280	2 042 654
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	118 929	219 390	62 302
	Итого по разделу V	1500	20 356 599	14 124 151	11 068 593
	БАЛАНС	1700	50 681 146	49 144 631	51 219 091



Генеральный директор
(наименование должности)

Лицкий В.Я.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(наименование должности)

Потапенкова И.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " июля 2026 г.

Отчет о финансовых результатах

за январь-июнь 2026 г.

Организация Публичное акционерное общество "Дорогобуж"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-июнь года	За январь-июнь 2025 года
	Выручка	2110	14 531 819	27 282 333
8	Себестоимость продаж	2120	(10 493 430)	(16 810 656)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 038 389	10 471 677
8	Коммерческие расходы	2210	(1 174 696)	(2 236 121)
8	Управленческие расходы	2220	(2 916 306)	(3 040 362)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(52 613)	5 195 194
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	234 883
	Проценты к получению	2320	148 851	620 541
	Проценты к уплате	2330	(326 457)	(293 574)
	Прочие доходы	2340	173 697	3 734 354
	Прочие расходы	2350	(3 752 545)	(7 348 555)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	(3 809 067)	2 142 843
	Налог на прибыль организаций	2410	601 278	(542 537)
	в том числе: текущий налог на прибыль организаций	2411	-	(721 399)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	601 278	178 862
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	-	44 059
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(3 207 789)	1 644 365

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-июнь года	2026	За январь-июнь 2025 года
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510		-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520		-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530		-	-
	Совокупный финансовый результат	2500		(3 207 789)	1 644 365
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900			
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб.коп.	2910			

Генеральный
директор

(наименование должности)

Куницкий В.Я

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(наименование должности)

Потапенкова И.А.

(расшифровка подписи)

28 июля 20 26 г.



**Отчет об изменениях капитала
за январь-июнь 2026 года**

Организация Публичное акционерное общество "Дорогобуж"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 20 <u>24</u> г.	3100	218 860	-	407 568	84 000	32 829	38 377 481	39 120 738
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. после корректировки	3101	218 860	-	407 568	84 000	32 829	38 377 481	39 120 738

Пояснения	Наименование показателя		Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь-июнь 20 25 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	1 644 365	1 644 365
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	(227)	-	-	227	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	(3 501 757)	(3 501 757)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	15 139	15 139
	в том числе: невостребованные акционерами дивиденды	3241	-	-	-	-	-	15 139	15 139
	На 30 июня 20 25 г.	3250	218 860	-	407 341	84 000	32 829	36 535 455	37 278 485
	На 31 декабря 20 25	3200	218 860	(-)	407 057	84 000	32 829	30 018 506	30 761 252
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 20 25 после корректировки	3201	218 860	(-)	407 057	84 000	32 829	30 018 506	30 761 252

Пояснения	Наименование показателя		Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За <u>январь-июнь</u> 20 <u>26</u> г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	(3 207 789)	(3 207 789)
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	(18 264)	-	-	18 264	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:								
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:								
	восстановленные не востребоваанные дивиденды	3341	-	-	-	-	-	-	-
	На <u>30 июня</u> 20 <u>26</u> г.	3300	218 860	(-)	388 793	84 000	32 829	26 828 981	27 553 463

Генеральный директор
(наименование должности)

Куницкий В.Я.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(наименование должности)

Потапенкова И.А.
(подпись) (расшифровка подписи)



" 28 " июля

2026 г.

**Отчет о движении денежных средств
за январь-июнь 20 26 г.**

Организация **Публичное акционерное общество "Дорогобуж"**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-июнь 2026 года	За январь-июнь 2025 года
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	14 617 563	22 663 538
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	14 376 044	22 126 038
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	9 517	9 173
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	232 002	528 327
	Платежи - всего	4120	(19 653 055)	(24 513 809)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(12 577 852)	(16 749 434)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(4 452 410)	(4 259 690)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(329 977)	(303 018)
	налога на прибыль организаций	4124	(119 711)	(899 167)
	прочие платежи	4129	(2 173 105)	(2 302 500)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(5 035 492)	(1 850 271)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-июнь 2026 года	За январь-июнь 2025 года
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	338 592	3 526 743
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	24	420
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	3 280 200
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	330 000	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	8 568	246 123
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(2 254 400)	(3 638 088)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 924 400)	(1 180 998)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(4 768)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(330 000)	(2 452 322)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
	прочие платежи	4229	(-)	(-)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 915 808)	(111 345)
	Денежные потоки от финансовых операций	4310		
	Поступления - всего		7 551 129	6 056 610
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311		6 048 041
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	7 551 129	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319		8 569

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-июнь 2026 года	За январь-июнь 2025 года
	Платежи - всего	4320	(3 290 395)	(6 493 322)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(83)	(3 493 322)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(3 290 312)	(3 000 000)
	прочие платежи	4329	(-)	(-)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	4 260 734	(436 712)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(2 690 566)	(2 398 328)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	7 464 937	10 339 573
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	4 774 706	6 982 123
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	335	(959 122)



В.Я. Куницкий
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

И.А.Потапенкова
(расшифровка подписи)

20 26 г.



**Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за январь-июнь 2026 года**

Содержание

Общая информация	3
1. Общие сведения	3
2. Численность работников.....	3
Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой	4
Табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	9
1. Нематериальные активы	9
2. Основные средства	11
3. Финансовые вложения	15
4. Запасы	17
5. Дебиторская задолженность	18
6. Обязательства.....	20
7. Обеспечения обязательств	21
8. Расходы по обычным видам деятельности	22

Общая информация

1. Общие сведения

Полное наименование организации: ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ДОРОГОбУЖ".

Номер свидетельства о государственной регистрации (перерегистрации) предприятия: 688

Дата регистрации: 31 декабря 1992 года.

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию, в соответствии с данными, указанными в свидетельстве о государственной регистрации юридического лица:

Глава администрации Дорогобужского района.

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: 1026700535773

Дата регистрации: 24 сентября 2002 года.

Наименование регистрирующего органа в соответствии с данными, указанными в свидетельстве о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года: **Межрайонная инспекция МНС России № 7 по Смоленской области.**

ИНН: 6704000505

ОКПО: 00203815

Место нахождения предприятия: **Российская Федерация, Смоленская область, город Дорогобуж.**

Адрес акционерного общества: **тер. Промплощадка ПАО Дорогобуж, г. Дорогобуж, Дорогобужский район, Смоленская обл., Россия, 215753.**

Филиалов и представительств на 30.06.2026 года **не имеет.**

Обособленные подразделения на 30.06.2026 года:

Публичное акционерное общество «Дорогобуж» г. Москва - расположение по месту нахождения арендуемого помещения по адресу: Краснопресненская набережная, дом 12, город Москва.

Насосная станция - расположение по месту нахождения по адресу: Набережная улица, город Дорогобуж, Дорогобужский район, Смоленская область, 215710.

Культурный центр – расположение по месту нахождения по адресу: улица Комсомольская, дом 20, поселок городского типа Верхнеднепровский, Дорогобужский район, Смоленская область, 215750.

Центр отдыха «Ласточка» - расположение по месту нахождения по адресу: Российская Федерация, Смоленская область, Дорогобужский муниципальный округ, территория Центр отдыха Ласточка, дом 13.

Основной вид деятельности: 20.15.3 Производство азотных минеральных или химических удобрений.

2. Численность работников

Среднесписочная численность персонала, чел.	
Январь-июнь 2026	Январь-июнь 2025
2 733	2 652

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой

Бухгалтерский учет в ПАО «Дорогобуж» ведется в соответствии с учетной политикой, разработанной в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.10.2008 года № 106Н.

Основные средства

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, сооружения, производственное оборудование, компьютерная техника, транспортные средства, другие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Самостоятельными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.

Основные средства образуют отдельную группу, состоящую из следующих видов основных средств: недвижимость, машины и оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь, прочие.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до момента признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта в момент, завершения таких капитальных вложений.

В бухгалтерском балансе основные средства, показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее - элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Применяемые сроки полезного использования:

здания, сооружения и передаточные устройства – 361 месяц;

машины и оборудование – от 36 месяцев до 85 месяцев;

транспортные средства – от 36 месяцев до 85 месяцев.

По отдельным объектам основных средств сроки полезного использования были пересмотрены.

Амортизация начисляется линейным способом.

Начисление амортизации объекта основных средств: начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете; прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Амортизация не начисляется по основным средствам, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, а именно: земельным участкам, объектам природопользования.

Ликвидационной стоимостью объекта основных средств считается величина, которую Общество получило бы в случае выбытия данного объекта (включая стоимость материальных ценностей, остающихся от выбытия) после вычета предполагаемых затрат на выбытие; причем объект основных средств рассматривается таким образом, как если бы он уже достиг окончания срока полезного использования и находился в состоянии, характерном для конца срока полезного использования.

Прочие внеоборотные активы

В бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены авансы, выданные поставщикам по капитальным вложениям; ранее включенные в строку 1150 «Основные средства»; стоимость катализаторов, срок использования которых свыше 12 месяцев; стоимость материалов выданных подрядчикам для работ по капитальным вложениям; расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам если срок их использования в деятельности Общества составляет более 12 месяцев.

Запасы

В составе запасов Общества признаны товары для перепродажи, сырьё, материалы, готовая продукция, незавершённое производство.

Запасы (сырьё, материалы и т. д.) учитываются по фактической себестоимости, включающей в себя все затраты по приобретению, доставке и хранению

При отпуске материально-производственных запасов в производство, на продажу и ином выбытии их списание производится по методу ФИФО (по себестоимости первых по времени поступления единиц).

Незавершённое производство и готовая продукция оценивается и отражается в балансе по фактической производственной себестоимости без учета управленческих расходов.

В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции включаются стоимость использованных в процессе производства сырья, материалов, топлива, энергии, трудовых ресурсов, а также расходы по обслуживанию основного или вспомогательного производств.

При отгрузке готовой продукции покупателю себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Отгруженная продукция и товары, по которым момент перехода права собственности на отчетную дату не наступил, отражены в балансе по фактической себестоимости.

Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков, поставщиков и подрядчиков отражена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и контрагентами с учетом НДС.

Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам. Учет списанной в убыток дебиторской задолженности ведется на забалансовых счетах.

В отчетном периоде создан резерв по сомнительным долгам с отнесением на прочие расходы в размере 100 процентов сомнительной задолженности. Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, а также не обеспеченная гарантиями исполнения обязательств.

Оценочные обязательства

В отчетном периоде создано оценочное обязательство - резерв предстоящих расходов на оплату отпусков и резерв на выплату вознаграждения по итогам года. Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков рассчитан исходя из количества неиспользованных дней отпуска на конец отчетного периода и средней дневной заработной платы по цеху, подразделению, управлению. Сумма разницы между рассчитанным резервом на конец отчетного периода и начало отражается: уменьшение в прочих доходах, увеличение в расходах по обычным видам деятельности.

Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат на их приобретение. По финансовым вложениям, по которым возможно в установленном порядке определить рыночную стоимость ежеквартально производится переоценка путем корректировки стоимости. Сумма корректировки включается в прочие доходы или расходы.

Финансовые вложения, по которым возможно в установленном порядке определить рыночную стоимость, в бухгалтерском балансе отражены по текущей рыночной стоимости.

При наличии признаков обесценения финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, по состоянию на конец года осуществляется проверка наличия условий устойчивого снижения стоимости этих финансовых вложений.

При одновременном наличии условий (установленных в п.37 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений») устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, Обществом определяется расчетная стоимость финансовых вложений, равная разнице между их стоимостью, по которой они отражены в бухгалтерском учете (учетной стоимостью), и суммой такого снижения.

В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, общество образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

При выбытии оценка финансовых вложений производится:

- исходя из последней оценки, по которым определена текущая рыночная стоимость;
- по стоимости ценных бумаг, первых по времени приобретения (способ ФИФО), по которым не определена текущая рыночная стоимость.

Финансовые вложения в бухгалтерском балансе отражены за вычетом резерва под обесценение финансовых вложений.

Депозитные вклады со сроками погашения до 180 дней отражены в балансе по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».

Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенной при переоценке, эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

Заемные средства

Задолженность по полученным кредитам и займам отражена в бухгалтерском балансе с учетом процентов, причитающихся к уплате на конец отчетного периода. Дополнительные расходы по кредитам и займам признаются в периоде их возникновения в составе прочих расходов.

Проценты за предоставленные Обществу кредиты и займы относятся в состав прочих расходов, за исключением связанных с приобретением (созданием) инвестиционного актива, которые подлежат включению в его стоимость.

Выручка

Выручка от продажи продукции, товаров, работ (услуг) отражается в отчетности без учета налога на добавленную стоимость и признается:

- по отгруженным или переданным покупателям товарам и продукции - в момент перехода права собственности;
- по работам, услугам - ежемесячно исходя из фактического выполнения, оказания.

Доходы от аренды признаются в составе доходов по основным видам деятельности, в отчетности отражаются в составе выручки.

Себестоимость продаж

Себестоимость продаж отражается по фактической производственной себестоимости, включающей стоимость использованных в процессе производства сырья, материалов, топлива, энергии, трудовых ресурсов, расходов по обслуживанию основного или вспомогательного производств без учета управленческих расходов.

Управленческие расходы

Управленческие расходы отражаются обособленно в отчете о финансовых результатах, ежемесячно списываются в полной сумме отчетного периода без распределения на остатки незавершенного производства, готовой продукции, товаров отгруженных.

Коммерческие расходы

Коммерческие расходы отражаются в отчете о финансовых результатах обособленно. Коммерческие расходы, непосредственно связанные со сбытом конкретного вида продукции и конкретным договором поставки продукции, учитываются отдельно по направлениям поставок на внутренний и внешний рынки с прямым отнесением на конкретный вид продукции. Остальные виды коммерческих расходов распределяются между видами отгруженной и/или реализованной продукции пропорционально объемам отгрузки и/или реализации.

Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов и расходов отражены: доходы и расходы от проданных ценных бумаг и другого имущества, курсовые разницы, суммы списанной кредиторской и дебиторской задолженности, результат переоценки ценных бумаг, начисленный и погашенный резерв по сомнительным долгам, начисленный резерв под обесценения финансовых вложений, резерв на выплату вознаграждения по итогам года, расходы по содержанию объектов социально-культурного назначения, социальные выплаты по коллективному договору, благотворительная и финансовая помощь, обороты по конвертации валюты, штрафы, пени и другие доходы и расходы.

В отчете о финансовых результатах за отчетный период по строкам «Прочие доходы» и «Прочие расходы» отражен свернутый результат по конвертации валюты, по суммам курсовых разниц, суммам корректировки оценки ценных бумаг по текущей рыночной стоимости и по операциям гашения облигаций, а также результат от выбытия объектов основных средств.

Налог на прибыль

Учет отложенных активов и обязательств формируется в бухгалтерском учете Общества непосредственно по счетам бухгалтерского учета, т.е. методом отсрочки (затратным методом).

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество отражает в бухгалтерском балансе сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства развёрнуто.

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Сумма уточнения налога на прибыль за предыдущие отчетные (налоговые) периоды, не влияющая на текущий налог на прибыль отчетного периода, отражается по отдельной статье «Прочее» отчета о финансовых результатах (строка 2460).

Отчет о движении денежных средств

В Отчете о движении денежных средств:

- остатки денежных средств в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в сумме, которая определена по курсу, установленному Банком России на соответствующие даты;
- операции по конвертации валюты отражаются свернуто;
- денежные потоки в иностранной валюте пересчитываются в рубли по курсу, установленному Банком России на дату осуществления или поступления платежа;

– разница, возникающая в связи с пересчетом валюты по курсу на разные даты, отражается отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю;

– суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС в отчете о движении денежных средств, представляются свернуто в строке «Прочие платежи» или «Прочие поступления» в составе денежных потоков от текущей деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества формируется исходя из действующих в Российской Федерации федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета: Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (далее – ФСБУ 4/2023), утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 г., и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется Обществом нарастающим итогом:

- с 1 января по 31 марта отчетного года,
- с 1 января по 30 июня отчетного года,
- с 1 января по 30 сентября отчетного года.

Табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

(тыс. руб.)

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	посту- пило	списано		амортиза- ция	обесце- нение	переоценка		переклассифицировано		перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накопленные амортизация и обесцене- ние
					перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные аморти- зация и обесценение			перво- начальная (переоце- ненная) стои- мость	накоп- ленная аморти- зация	перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные аморти- зация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	за январь- июнь 2026г.	1 415	(1 415)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	1 415	(1 415)
	за январь- июнь 2025г.	1 415	(1 415)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	1 415	(1 415)
в том числе:														
Исклю- чительные права на товарный знак	за январь- июнь 2026г.	1 415	(1 415)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	1 415	(1 415)
	за январь- июнь 2025г.	1 415	(1 415)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	1 415	(1 415)

1.2. 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 нематериаль- ных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за январь-июнь 2026г.	144	-	-	-	(-)	(-)	144	-
	за январь-июнь 2025г.	144	-	-	-	(-)	(-)	144	-
в том числе: <i>Затраты по неоконченным исследованиям и разработкам</i>	за январь-июнь 2026г.	144	-	-	-	(-)	(-)	144	-
	за январь-июнь 2025г.	144	-	-	-	(-)	(-)	144	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	перво-начальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за январь-июнь 2026	22 971 240	(10 830 275)	367 375	(322 018)	162 520	(988 181)	-	-	-	-	-	23 016 597	(11 655 936)	
	за январь-июнь 2025	21 458 660	(9 982 565)	904 252	(721 019)	719 076	(787 172)	-	-	-	-	-	21 641 893	(10 050 661)	
в том числе: <i>Здания, сооружения и передаточные устройства</i>	за январь-июнь 2026	4 767 772	(1 825 697)	118 663	(113 944)	42 902	(94 487)	-	-	-	-	-	4 772 491	(1 877 282)	
	за январь-июнь 2025	4 430 881	(1 628 087)	237 828	(54)	38	(99 832)	-	-	-	-	-	4 668 655	(1 727 881)	
<i>Машины и оборудование</i>	за январь-июнь 2026	16 343 003	(8 424 463)	164 219	(195 996)	110 170	(562 000)	-	-	-	-	-	16 311 226	(8 876 293)	
	за январь-июнь 2025	15 265 653	(7 354 997)	619 076	(6 345)	4 470	(539 567)	-	-	-	-	-	15 878 384	(7 890 094)	
<i>Транспортные средства</i>	за январь-июнь 2026	568 420	(281 251)	77 774	(9 041)	8 976	(29 022)	-	-	-	-	-	637 153	(301 297)	
	за январь-июнь 2025	494 118	(246 788)	44 589	(12 386)	12 334	(23 554)	-	-	-	-	-	526 321	(258 008)	
<i>Прочие</i>	за январь-июнь 2026	99 038	(58 630)	6 719	(3 037)	472	(5 051)	-	-	-	-	-	102 720	(63 209)	
	за январь-июнь 2025	82 878	(50 550)	1 759	(91)	91	(4 102)	-	-	-	-	-	84 546	(54 561)	

(продолжение таблицы 2.1.)

<i>Земельные участки</i>	за январь-июнь 2026	2 520	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	2 520	(-)
	за январь-июнь 2025	2 520	(-)	1 000	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	3 520	(-)
<i>Капитализируемый ремонт</i>	за январь-июнь 2026	1 190 487	(240 234)	-	(-)	-	(297 621)	-	-	-	-	-	1 190 487	(537 855)
	за январь-июнь 2025	1 182 610	(702 143)	-	(702 143)	702 143	(120 117)	-	-	-	-	-	480 467	(120 117)
Инвестиционная недвижимость - всего	за январь-июнь 2026	24 976	(5 703)	-	(-)	-	(107)	-	-	-	-	-	24 976	(5 810)
	за январь-июнь 2025	24 976	(5 488)	-	(-)	-	(107)	-	-	-	-	-	24 976	(5 595)
в том числе: <i>Здания и сооружения</i>	за январь-июнь 2026	17 504	(5 703)	-	(-)	-	(107)	-	-	-	-	-	17 504	(5 810)
	за январь-июнь 2025	17 504	(5 488)	-	(-)	-	(107)	-	-	-	-	-	17 504	(5 595)
<i>Земельные участки</i>	за январь-июнь 2026	7 472	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	7 472	(-)
	за январь-июнь 2025	7 472	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	7 472	(-)

2.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 30 июня 2026 г	На 31 декабря 2025 г	На 31 декабря 2024 г
Амортизируемые основные средства - всего	11 367 569	12 147 980	11 483 325
в том числе:			
<i>Здания, сооружения и передаточные устройства</i>	2 904 935	2 951 908	2 812 842
<i>Машины и оборудование</i>	7 434 933	7 918 540	7 910 656
<i>Транспортные средства</i>	335 856	287 169	247 330
<i>Прочие</i>	39 213	40 110	32 030
<i>Капитализируемый ремонт</i>	652 632	950 253	480 467
Неамортизируемые основные средства - всего	12 258	12 258	12 258
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	12 258	12 258	12 258
в том числе:			
<i>Земельные участки</i>	9 992	9 992	9 992
<i>Прочие</i>	2 266	2 266	2 266

2.3. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 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	42 148	40 956	28 321
в том числе:			
<i>Здания и сооружения</i>	20 577	20 564	20 488
<i>Машины, оборудование и инвентарь</i>	10 364	10 061	6 099
<i>Транспортные средства</i>	3 735	2 859	1 734
<i>Земельные участки</i>	7 472	7 472	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

2.4. 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-июнь 2026	930 135	-	836 007	-	(274 748)	(191 785)	1 299 609	-
	за январь-июнь 2025	602 296	-	575 273	-	(359 888)	(103 729)	713 952	-
в том числе: <i>приобретение оборудования, транспортных средств и т.п.</i>	за январь-июнь 2026	930 135	-	836 007	-	(274 748)	(191 785)	1 299 609	-
	за январь-июнь 2025	602 296	-	574 273	-	(359 888)	(102 729)	713 952	-
<i>приобретение земельных участков</i>	за январь-июнь 2026	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за январь-июнь 2025	-	-	1 000	-	(-)	(1 000)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за январь-июнь 2026	3 625 133	-	1 711 308	-	(161 941)	(175 590)	4 998 910	-
	за январь-июнь 2025	2 060 903	-	1 200 226	-	(-)	(800 523)	2 460 606	-
в том числе: <i>незавершенное строительство и монтажные работы</i>	за январь-июнь 2026	3 625 133	-	1 711 308	-	(161 941)	(175 590)	4 998 910	-
	за январь-июнь 2025	2 060 903	-	1 200 226	-	(-)	(800 523)	2 460 606	-

3. Финансовые вложения

3.1. 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			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
Долгосрочные финансовые вложения	за январь-июнь 2026	7 030 176	620 224	-	(-)	-	-	(463 270)	-	-	7 030 176	156 954
- всего	за январь-июнь 2025	10 822 385	555 457	22 160	(3 720 323)	325 883	-	(796 598)	40 114	493	7 164 336	85 235
в том числе:	за январь-июнь 2026	582 000	-	-	(-)	-	-	-	-	-	582 000	-
Вложения в дочерние общества	за январь-июнь 2025	582 000	-	-	(-)	-	-	-	-	-	582 000	-
Вложения в зависимые общества	за январь-июнь 2026	1 954 680	-	-	(-)	-	-	-	-	-	1 954 680	-
	за январь-июнь 2025	1 954 680	-	-	(-)	-	-	-	-	-	1 954 680	-
Вложения в другие общества	за январь-июнь 2026	4 493 496	620 224	-	()	-	-	(463 270)	-	-	4 493 496	156 954
	за январь-июнь 2025	8 173 705	555 457	-	(3 720 323)	325 883	-	(796 598)	40 114	493	4 493 496	85 235
Займы выданные	за январь-июнь 2026	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
	за январь-июнь 2025	112 000	-	22 160	(-)	-	-	-	-	-	134 160	-
Краткосрочные финансовые вложения	за январь-июнь 2026	678 764	794	330 000	(330 000)	-	-	162	-	-	678 764	956
- всего	за январь-июнь 2025	602 110	1 120	2 434 931	(-)	(2 626)	-	6 061	(40 114)	(493)	2 996 927	4 062

(продолжение таблицы 3.1.)

в том числе:	за январь-июнь 2026	675 708	206	330 000	(330 000)	-	-	(103)	-	-	675 708	103
Займы выданные	за январь-июнь 2025	563 708	627	2 027 750	(-)	-	-	(415)	-	-	2 591 458	212
Вложения в другие общества	за январь-июнь 2026	3 056	588		(-)	-	-	265			3 056	853
	за январь-июнь 2025	38 402	493	4 768	(-)	-	-	281	(40 114)	(493)	3 056	281
Долговые ценные бумаги	за январь-июнь 2026	-	-		(-)	-	-	-	-	-	-	-
	за январь-июнь 2025	-	-	402 413	(-)	(2 626)	-	6 195	-	-	402 413	3 569
Итого	за январь-июнь 2026	7 708 940	621 018	330 000	(330 000)	-	-	(463 108)	-	-	7 708 940	157 910
	за январь-июнь 2025	11 424 495	556 577	2 457 091	(3 720 323)	323 257	-	(790 537)	-	-	10 161 263	89 297

4. Запасы

4.1. 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 январь-июнь 2026	7 341 250	(-)	39 409 039	(37 066 042)	-	-	X	X	9 684 247	(-)
	за январь-июнь 2025	7 488 014	(-)	53 228 464	(53 687 744)	-	-	X	X	7 028 734	(-)
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за январь-июнь 2026	6 127 643	(-)	9 634 020	(8 337 487)	-	-	-	-	7 424 176	(-)
	за январь-июнь 2025	5 350 487	(-)	11 811 800	(11 894 066)	-	-	-	-	5 268 221	(-)
Затраты в незавершенном производстве	за январь-июнь 2026	86 413	(-)	11 992 256	(11 967 482)	-	-	-	-	111 187	(-)
	за январь-июнь 2025	75 880	(-)	16 841 400	(16 840 147)	-	-	-	-	77 133	(-)
Готовая продукция и товары для перепродажи	за январь-июнь 2026	1 116 524	(-)	11 538 850	(10 506 490)	-	-	-	-	2 148 884	(-)
	за январь-июнь 2025	2 033 283	(-)	16 791 346	(17 144 356)	-	-	-	-	1 680 273	(-)
Товары отгруженные	за январь-июнь 2026	10 670	(-)	6 243 913	(6 254 583)	-	-	-	-	-	(-)
	за январь-июнь 2025	28 364	(-)	7 783 918	(7 809 175)	-	-	-	-	3 107	(-)

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						Создание резерва по сомнительным долгам	На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за январь-июнь 2026	5 989 173	(420 721)	5 658 424	-	(5 174 533)	(12)	551	-	(394)	6 473 064	(420 564)
	за январь-июнь 2025	4 286 669	(430 743)	6 064 786	-	(2 760 650)	(-)	9846	-	(3 216)	7 590 805	(424 113)
в том числе:												
Покупатели и заказчики	за январь-июнь 2026	3 487 195	(34 067)	2 536 429	-	(3 312 251)	(-)	32	-	(89)	2 711 373	(34 124)
	за январь-июнь 2025	2 499 821	(43 035)	2 962 242	-	(1 674 446)	(-)	9846	-	(813)	3 787 617	(34 002)
Авансы выданные	за январь-июнь 2026	1 772 670	(5 303)	1 240 041	-	(1 655 969)	(-)	519	-	(-)	1 356 742	(4 784)
	за январь-июнь 2025	949 459	(4 476)	1 593 160	-	(861 345)	(-)	-	-	(2 363)	1 681 274	(6 839)
Прочие	за январь-июнь 2026	729 308	(381 351)	1 881 954	-	(206 313)	(12)	-	-	(305)	2 404 949	(381 656)
	за январь-июнь 2025	837 389	(383 232)	1 509 384	-	(224 859)	(-)	-	-	(40)	2 121 914	(383 272)
Итого	за январь-июнь 2026	5 989 173	(420 721)	5 658 424	-	(5 174 533)	(12)	551	X	(394)	6 473 064	(420 564)
	за январь-июнь 2025	4 286 669	(430 743)	5 658 424	-	(2 760 650)	(-)	9846	X	(3 216)	7 590 805	(424 113)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 30 июня 2026г.		На 31 декабря 2025г.		На 31 декабря 2024г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	473 999	-	420 721	-	430 749	-
в том числе:						
Покупатели и заказчики	34 124	-	34 067	-	43 035	-

6. Обязательства

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

	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифици- ровано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	за январь- июнь 2026	6 173 814	5 513 114	-	(5 416 473)	(60)	-	6 270 395
	за январь- июнь 2025	5 929 880	2 596 047	-	(5 624 657)	(15 233)	-	2 886 037
в том числе:	за январь- июнь 2026	1 145 794	1 923 631	-	(985 939)	(-)	-	2 083 486
Поставщики и подрядчики	за январь- июнь 2025	1 133 514	1 024 445	-	(1 019 693)	(30)	-	1 138 236
Авансы полученные	за январь- июнь 2026	4 555 400	3 072 662	-	(3 975 641)	(60)	-	3 652 361
	за январь- июнь 2025	4 217 509	1 072 903	-	(4 041 252)	(64)	-	1 249 096
Расчеты по налогам и сборам	за январь- июнь 2026	106 350	192 887	-	(106 350)	(-)	-	192 887
	за январь- июнь 2025	277 604	164 689	-	(277 604)	(-)	-	164 689
Расчеты по оплате труда	за январь- июнь 2026	209 754	206 231	-	(209 754)	(-)	-	206 231
	за январь- июнь 2025	180 823	206 025	-	(180 823)	(-)	-	206 025
Прочие	за январь- июнь 2026	156 516	117 703	-	(138 789)	(-)	-	135 430
	за январь- июнь 2025	120 430	127 985	-	(105 285)	(15 139)	-	127 991

(продолжение таблицы 6.1.)

Итого	за январь-июнь 2026	6 173 814	5 513 114	-	(5 416 473)	(60)	X	6 270 395
	за январь-июнь 2025	5 929 880	2 596 047	-	(5 624 657)	(15 233)	X	2 886 037

6.2. 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-июнь 2026	2 114 280	-	(-)	(-)	2 114 280
	за январь-июнь 2025	2 042 654	-	(-)	(-)	2 042 654
в том числе: Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	за январь-июнь 2026	652 228	-	(-)	(-)	652 228
	за январь-июнь 2025	608 930	-	(-)	(-)	608 930
Резерв на выплату вознаграждения по итогам года	за январь-июнь 2026	1 462 052	-	(-)	(-)	1 462 052
	за январь-июнь 2025	1 433 724	-	(-)	(-)	1 433 724

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Полученные - всего	241 689	360 199	88 602
в том числе:			
Гарантии по авансам выданным	241 689	360 199	88 602
Выданные - всего	899 109	1 347 168	490 697
в том числе:			
Гарантии	899 109	1 347 168	490 697

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За январь - июнь 2026 г.	За январь - июнь 2025 г.
Материальные затраты	9 477 392	15 676 631
Затраты на оплату труда	3 384 510	3 410 040
Отчисления на социальные нужды	847 460	844 344
Амортизация	975 918	778 871
Прочие затраты	945 616	1 025 496
Итого по элементам	15 630 896	21 735 382
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(1 046 464)	351 757
Итого расходы по обычным видам деятельности	14 584 432	22 087 139

Руководитель

Главный бухгалтер



В.Я. Куницкий

И.А. Потапенкова

« 28 » июля 2026 г.