

Бухгалтерская отчетность
за январь - июнь 2025 г.

Организация: <u>Публичное акционерное общество "Русолово"</u>	по ОКПО	09812709
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7706774915
Организационно-правовая форма	по ОКОПФ	12247
Форма собственности	по ОКФС	16
Адрес в пределах места нахождения 119049, Москва г, муниципальный округ Якиманка вн.тер. г., Ленинский пр-кт, дом № 6, строение 7		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ 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 ☒ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс
на 30 июня 2025 г.

Организация: <u>Публичное акционерное общество "Русолово"</u> Единица измерения <u>в тыс. руб.</u>	Форма по ОКУД	Коды		
	Отчетная дата	0710001		
	(число, месяц, год)	30	06	2025
	по ОКПО	09812709		
	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Гудвил	1105	-	-	-
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
3.5	Нематериальные поисковые активы	1130	49 609	102 849	90 099
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	420 565	388 358	407 557
4.1	Основные средства, пригодные к использованию	11501	61 159	2 853	7 601
4.5	Незавершенное строительство	11502	129 286	121 041	66 442
4.2	Права пользования активами	11503	230 119	264 464	333 153
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
5.1	Финансовые вложения	1170	4 457 240	4 341 856	4 009 178
	Паи	11701	602 122	602 122	592 122
	Акции	11702	851 020	851 020	851 020
	Векселя и облигации	11703	131 157	64 399	220 809
	Предоставленные займы	11704	2 872 941	2 824 315	2 345 228
	Отложенные налоговые активы	1180	356 179	235 594	112 790
7.1	Прочие внеоборотные активы	1190	827 407	818 832	550 000
	в том числе:				
	Авансы выданные по инвестиционной деятельности	11901	550 000	619 965	550 000
	Долгосрочная дебиторская	11902	277 407	198 867	-
	Итого по разделу I	1100	6 111 000	5 887 488	5 169 624
	II. Оборотные активы				
6.1	Запасы	1210	343 587	322 804	387 400
	Сырье и материалы	12101	10 362	7 068	3 468
	Товары	12103	297 269	297 269	297 269
	Товары отгруженные	12104	-	-	74 387
	Незавершенное производство	12105	35 957	18 467	12 277
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-

	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	13 283	14 992	79 645
	НДС по приобретенным услугам	12204	13 283	14 992	13 894
	НДС по товарам реализованным по ставке 0% (экспорт)	12206	-	-	65 495
	НДС начисленный по отгрузке	12210	-	-	16 761
7.1	Дебиторская задолженность	1230	5 217 469	3 093 203	2 294 578
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12301	4 107 960	2 028 566	1 243 544
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12302	212 447	516 795	524 550
	Расчеты по налогам и сборам	12303	30	250	53
	Расчеты по НДС не отраженные на ЕНС	12304	47 713	144 067	198 863
	Сальдо по ЕНС	12305	36 538	3 219	464
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12306	8 828	8 610	8 290
	Расчеты с подотчетными лицами	12308	3 250	1 292	515
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12311	790 723	383 604	311 823
	Расходы будущих периодов	12312	3 089	2 776	-
	Проценты по ценным бумагам к	12317	6 891	4 024	6 476
5.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5 458 733	3 976 318	850 916
	Предоставленные займы	12403	5 458 733	3 976 318	850 916
	Денежные средства и денежные	1250	36 531	419 059	719 219
	Расчетные счета	12502	1 531	3 059	2 219
	Краткосрочные депозиты	12508	35 000	416 000	717 000
	Прочие оборотные активы	1260	345	202	21 097
	Расходы будущих периодов	12603	1	-	21 097
	Денежные документы	12605	344	202	-
	Итого по разделу II	1200	11 069 948	7 826 578	4 352 856
	БАЛАНС	1600	17 180 948	13 714 066	9 522 479

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	3 000 100	3 000 100	3 000 100
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 942 969)	(1 590 807)	(1 106 727)
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	13701	(1 590 807)	(484 080)	(265 754)
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года	13702	(352 162)	(1 106 727)	(840 973)
	Итого по разделу III	1300	1 057 131	1 409 293	1 893 373
	IV. Долгосрочные обязательства				
8.1	Заемные средства	1410	3 474 916	3 474 916	2 580 085
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты и займы		3 474 916	3 474 916	2 580 085
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 588	3 588	3 418
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	145 632	182 040	241 324
	Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)	14501	145 632	182 040	241 324
	Итого по разделу IV	1400	3 624 136	3 660 544	2 824 827
	V. Краткосрочные обязательства				
8.1	Заемные средства	1510	9 468 897	7 914 713	3 400 573
	Краткосрочные кредиты и займы	15101	8 150 000	7 150	2 911 853
	Краткосрочная часть процентов по краткосрочным кредитам и займам	15102	454 160	409 422	44 874
	Краткосрочная часть процентов по долгосрочным кредитам и займам	15103	864 737	355 291	349 882
	Проценты по краткосрочным векселям и облигациям	15104	-	-	93 964
8.1	Кредиторская задолженность	1520	2 964 231	643 990	1 338 253
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	565 796	29 838	481 894
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	1 058	9 224	12 627
	Расчеты по налогам и сборам	15203	6 732	1 895	1 331
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15206	17 367	17 048	14 510
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15207	18 839	19 576	15 605
	Расчеты с подотчетными лицами	15208	230	65	187
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15211	2 353 630	566 171	800 648
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками по инвестиционной деятельности	15215	579	174	11 451
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
8.3	Оценочные обязательства	1540	12 818	36 248	24 011
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	53 735	49 277	41 442
	в том числе:				
	Краткосрочные обязательства по аренде (лизингу)		53 735	49 277	41 442
	Итого по разделу V	1500	12 499 682	8 644 229	4 804 279
	БАЛАНС	1700	17 180 948	13 714 066	9 522 479

Генеральный директор
(наименование должности)

Антонов Сергей Викторович
(расшифровка подписи)

30 июля 2025 г.



**Отчет о финансовых результатах
за январь - июнь 2025 г.**

Организация: Публичное акционерное общество "Русолово"
Единица измерения в тыс. руб. _____

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
30	06	2025
09812709		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Выручка	2110	4 720 730	3 718 915
10	Себестоимость продаж	2120	(4 384 355)	(3 365 543)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	336 375	353 372
	Коммерческие расходы	2210	(4 334)	(116 642)
	Управленческие расходы	2220	(230 928)	(221 912)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	101 113	14 818
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	450 832	150 746
	Проценты к уплате	2330	(633 500)	(304 784)
	Прочие доходы	2340	278 050	269 210
	Прочие расходы	2350	(665 492)	(494 676)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	(468 997)	(364 686)
	Налог на прибыль организаций	2410	116 835	66 672
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(3 750)	(1 673)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	120 585	68 345
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(352 162)	(298 014)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	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	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	(352 162)	(298 014)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Генеральный директор
(наименование должности)

30 июля 2025 г.



(подпись)

Антонов Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за январь - июнь 2025 г.

Организация: Публичное акционерное общество "Русолово"

Единица измерения в тыс. руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
30	06	2025
09812709		
384		

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 2023 г.	3100	3 000 100	-	-	-	-	(1 106 727)	1 893 373
	Корректировка в связи с изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3130	3 000 100	-	-	-	-	(1 106 727)	1 893 373

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
	За январь - июнь 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	(298 014)	(298 014)
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 30 июня 2024 г.	3250	3 000 100	-	-	-	-	(1 404 741)	1 595 359
	На 31 декабря 2024 г.	3200	3 000 100	-	-	-	-	(1 590 807)	1 409 293
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3230	3 000 100	-	-	-	-	(1 590 807)	1 409 293

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
	За январь - июнь 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	(352 162)	(352 162)
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 30 июня 2025 г.	3300	3 000 100	-	-	-	-	(1 942 969)	1 057 131

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Антонов Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

30 июля 2025 г.



**Отчет о движении денежных средств
за январь - июнь 2025 г.**

Организация: Публичное акционерное общество "Русолово"
Единица измерения в тыс. руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
30	06	2025
09812709		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	3 092 828	4 070 376
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	2 710 279	3 848 931
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	44 789	55 495
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	337 760	165 950
	Платежи - всего	4120	(2 962 199)	(5 208 184)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(2 259 258)	(4 160 756)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(262 237)	(235 762)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(67 728)	(320 935)
	налога на прибыль организаций	4124	-	-
	прочие платежи	4129	(372 976)	(490 731)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	130 629	(1 137 808)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	178 151	363 107
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей в других организациях)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	289 603
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	41 278	58 765
	прочие поступления	4219	136 873	14 739
	Платежи - всего	4220	(1 648 766)	(306 575)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(75)	(16 198)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(10 000)	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 638 691)	(290 377)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 470 615)	56 532
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	1 000 000	3 430 000
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	1 000 000	3 430 000
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(42 542)	(2 690 444)
	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	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(2 642 884)
	прочие платежи	4329	(42 542)	(47 560)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	957 458	739 556
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(382 528)	(341 720)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	419 059	719 219
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	36 531	377 562
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	63

Генеральный директор
(наименование должности)

30 июля 2025 г.



(подпись)

Антонов Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

Расчет стоимости чистых активов

Публичное акционерное общество "Русолово"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	49 609	102 849	90 099
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	420 565	388 358	407 557
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	4 457 240	8 118 173	4 009 178
Отложенные налоговые активы	1180	356 179	235 594	112 790
Прочие внеоборотные активы	1190	827 407	69 965	550 000
Запасы	1210	343 587	322 804	387 400
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	13 283	14 993	79 645
Дебиторская задолженность*	1230	5 217 469	3 842 070	2 294 578
Финансовые вложения краткосрочные	1240	5 458 733	200 000	850 916
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	36 531	419 059	719 219
Прочие оборотные активы	1260	345	202	21 097
ИТОГО активы	-	17 180 949	13 714 066	9 522 479
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	3 474 916	3 474 916	2 580 085
Отложенные налоговые обязательства	1420	3 588	3 588	3 418
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	145 632	182 040	282 766
Заемные средства краткосрочные	1510	9 468 897	7 914 713	3 400 573
Кредиторская задолженность	1520	2 964 231	643 990	1 338 253
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	12 818	36 248	24 011
Прочие обязательства краткосрочные	1550	53 735	49 277	-
ИТОГО пассивы	-	16 123 818	12 304 773	7 629 106
Стоимость чистых активов	-	1 057 131	1 409 293	1 893 373

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «РУСОЛОВО»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ПАО «РУСОЛОВО»

за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2025 года

Данные пояснения являются неотъемлемой частью промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Русолово» (далее – «Общество») за 6 месяцев 2025 года, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Все суммы представлены в тыс. рублей, за исключением отдельных показателей с оговоренными единицами измерений. Отрицательные показатели отражены в круглых скобках.

1. Общие сведения

1.1 Публичное акционерное общество «Русолово» действует на основании Устава и законодательства Российской Федерации.

Сокращенное наименование общества – ПАО «Русолово».

В Едином государственном реестре юридических лиц Общество зарегистрировано 22 мая 2012 г. за номером 1127746391596.

Свидетельство о постановке на налоговый учет по месту нахождения Организации серия № 77 0015779619 от 22 мая 2012 года, выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве; ИНН - 7706774915, КПП-770601001.

Юридический адрес: 119049, Москва г, муниципальный округ Якиманка вн.тер.г., Ленинский пр-кт, дом № 6, строение 7

Почтовый адрес: 119049, Москва г, муниципальный округ Якиманка вн.тер.г., Ленинский пр-кт, дом № 6, строение 7

Органами управления являются:

- высший орган управления общества - Общее собрание акционеров;
- коллегиальный орган управления общества - Совет директоров;
- коллегиальный исполнительный орган – Правление;
- единоличный исполнительный орган - Генеральный директор.

Состав Совета директоров ПАО «Русолово» утвержден решением ОСУ протокол №01/25-ОСА от 05.05.2025 г. и на 30.06.2025 г. состоит из 9 человек.

Состав Правления ПАО «Русолово», утвержден протоколами заседания Совета директоров ПАО Русолово № 03/2024-СД от 13.03.2024 г., № 09/2024-СД от 02.11.2024 г., № 03/2025-СД от 28.03.2025 г. На 30.06.2025 года Правление состоит из 7 человек.

1.2 Ревизионная комиссия ПАО «Русолово» состоит из двух человек. Состав ревизионной комиссии утвержден протоколом годового общего собрания акционеров ПАО Русолово №01/25-ОСА от 05.05.2025 г. и на 30.06.2025 г.

1.3 Уставный капитал на 30.06.2025 г. составляет 3 000 100 000 (три миллиарда сто тысяч) рублей состоит из 30 001 000 000 обыкновенных именных акций, выпущенных, оплаченных и размещенных среди акционеров, стоимостью 0,1 рубль каждая.

1.4 Состав акционеров представлен в таблице:

Таблица 1

Наименование (полное, краткое, на иностранном языке), адрес Организационно-правовая форма, ИНН	Публичное акционерное общество «Селигдар»; ПАО «Селигдар»; Public Joint-Stock Company «Seligdar» 678900, Саха /Якутия/ Респ, Алданский у, Алдан г, 26 Пикет ул, дом № 12 ОГРН 1071402000438 ИНН 1402047184 КПП 140201001
Доля голосующих акций (или участия) учредителя в уставном капитале организации	85,1246 %
Руководитель	Татаринов Сергей Михайлович
Наименование (полное, краткое, на иностранном языке), адрес Организационно-правовая форма, ИНН	АО УК «РФЦ-Капитал» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом комбинированным «Перспективное развитие» 455008, Челябинская обл., Магнитогорск г., Карла Маркса пр-кт, дом № 212, помещение 1 ОГРН 1197456036975 ИНН 7455036003 КПП 745501001
Доля голосующих акций (или участия) учредителя в уставном капитале организации	8,0887 %
Руководитель	Малков Владимир Александрович
Наименование (полное, краткое, на иностранном языке), адрес Организационно-правовая форма, дата регистрации, ИНН	Прочие юридические и физические лица
Доля голосующих акций (или участия) учредителя в уставном капитале организации	6,7867 %

1.5 Среднесписочная численность на 30.06.2025 года составила 120 человек.

1.6 Основной вид деятельности предприятия – добыча и обогащение оловянной руды (ОКВЭД 07.29.6)

1.7 Общество имеет лицензию на право пользования недрами Вид-ТЭ, серия ХАБ, номер 009276 Добыча олова и попутных компонентов на Октябрьском месторождении, зарегистрирована 07.11.2022 г. Срок окончания лицензии 07.11.2042 г.

1.8 Дополнительными видами деятельности являются - торговля оптовая металлами и металлическими рудами (ОКВЭД 46.72); деятельность по управлению холдинг-компаниями (ОКВЭД 70.10.2); аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.2) и др.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г. и 24 декабря 2010 г.), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету и Федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 6 месяцев 2025 года была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями, а также в соответствии с Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".

Бухгалтерский и налоговый учет ведется бухгалтерией с использованием компьютерной техники и информационной системы 1С Предприятие 8.3. Доходы и расходы предприятия учитываются по методу начисления. В учете используется рабочий план счетов, разработанный на основе типового плана счетов, утвержденного приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н. Налоговый учет ведется с использованием забалансовых счетов и налоговых регистров, разработанных самостоятельно.

2.1 Учет нематериальных активов.

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных Обществом, определяется как сумма всех фактических расходов на создание и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев предусмотренных законодательством), в том числе стоимость израсходованных материальных ресурсов, оплата труда, амортизационные отчисления, услуги сторонних организаций по контрагентским (со исполнительским) договорам, патентные пошлины, связанные с получением патентов, свидетельств и иные расходы, непосредственно связанные с приобретением либо созданием нематериального актива и обеспечением его использования в запланированных целях.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется внутренней экспертной комиссией, утверждённой приказом по организации, при принятии объекта нематериальных активов к учету, исходя из:

срока действия прав организации на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации;

срока действия специального разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности;

ожидаемого периода использования объекта нематериальных активов с учетом нормативных, договорных и других ограничений использования, намерений руководства организации в отношении использования такого объекта;

ожидаемого морального устаревания, например, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию, работы, услуги, производимые с использованием нематериального актива;

срока полезного использования иного актива, с которым объект нематериальных активов непосредственно связан (например, срока полезного использования материального носителя (вещи), в которой выражены результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации);

других факторов, влияющих на использование объекта нематериальных активов организацией.

Срок полезного использования НМА ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года проверяется на предмет его уточнения.

Амортизация всех групп нематериальных активов начисляется линейным методом исходя из срока полезного использования, установленного организацией.

Способ определения амортизации НМА ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года проверяется Обществом на предмет его уточнения. В случае существенного изменения расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования актива, способ амортизации так же изменяется с отражением возникающих корректировок как изменений в оценочных значениях.

Информация о наличии и движении нематериальных активов и расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР), а также о незаконченных и не оформленных НИОКР и незаконченных операциях по приобретению нематериальных активов представлена в Приложениях 3.1-3.6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.2 Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с требованиями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. № 94н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», Налоговым кодексом Российской Федерации и других нормативных документов.

Основные средства, приобретенные за плату или созданные собственными силами, принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, в сумме фактических расходов на их приобретение и создание, доставку и доведение до состояния, пригодного к эксплуатации, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством).

Лимит стоимости основных средств установлен в размере 100 000 рублей.

Амортизация начисляется линейным способом, исходя из срока полезного использования (СПИ), принимая во внимание нормы амортизации, определяемые согласно классификации

основных средств, включаемых в амортизационные группы, установленные Постановлением Правительства № 1 от 1 января 2002г. Аналитический учет основных средств в Обществе осуществляется в разрезе инвентарных единиц.

Сроки полезного использования основных средств по группам:

Таблица 2

Группы ОС	СПИ, лет
Здания и сооружения	10-80
Машины и оборудование	2-20
Транспортные средства	2-15
Офисное оборудование и вычислительная техника	2-10
Прочее	1-10

Информация о наличии и движении основных средств приведена в Приложении 4.1 – 4.6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.3 Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

К финансовым вложениям относятся:

- вложения в государственные и муниципальные ценные бумаги;
- ценные бумаги других организаций, в том числе облигации, векселя (за исключением;
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых Обществ);
- предоставленные другим организациям процентные займы;
- дебиторская задолженность, приобретенная с дисконтом на основании уступки права требования;
- вклады по договору простого товарищества.

К финансовым вложениям не относятся:

- векселя, выданные Обществу при расчетах за проданные товары, работы, услуги;
- приобретенные векселя третьих лиц, по которым не ожидается получения доходов в виде процентов или дисконта;
- выданные беспроцентные займы;
- собственные ценные бумаги, выкупаемые с целью их перепродажи, аннулирования;
- вложения в имущество, передаваемое во владение, пользование временно за плату (аренда).

В составе финансовых вложений на конец отчетного периода числятся активы, классифицированные по срокам их предполагаемого использования или погашения:

-краткосрочные финансовые вложения

Включают вложения, срок обращения которых составляет менее одного года. Эти активы предназначены для оперативного управления ликвидностью и поддержания оборотного капитала.

-долгосрочные финансовые вложения:

Включают инвестиции, предназначенные для удержания более одного года. К ним относятся акции, облигации, предоставленные займы, доли участия в уставных капиталах других организаций.

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в Приложении 5.1-5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.4 Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Запасами для целей бухгалтерского учета считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла Общества, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев:

- сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия;
- инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка;
- товары для перепродажи;
- товары для перепродажи, преданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от ее продажи;
- незавершенное производство (Основное производство, Обслуживающие производства и хозяйства).

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

В фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

В фактическую себестоимость незавершенного производства включаются затраты, связанные с выполнением работ, оказанием услуг. К таким затратам относятся:

- а) материальные затраты;
- б) затраты на оплату труда;
- в) отчисления на социальные нужды;
- г) амортизация;
- д) прочие затраты

Запасы, имеющие общехозяйственное назначение, не предназначенные непосредственно для использования в производстве, оказании услуг, выполнении работ считаются запасами, предназначенными для управленческих нужд.

Запасами, предназначенными для управленческих нужд, в частности, признаются:

- канцтовары, бумага писчая;
- санитарно-гигиенические и хозяйственно-бытовые принадлежности (салфетки, полотенца, туалетная бумага и пр.).

Затраты, которые в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» должны были бы включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.

Списание материальных запасов оценивается по методу средней себестоимости.

Остатки товаров на складах на конец отчетного периода оцениваются по бухгалтерскому учету исходя из наименьшей из следующих величин:

- фактической себестоимости запасов;
- стоимости возможной реализации.

Фактически сложившаяся себестоимость товаров распределяется между отгруженной продукцией за месяц и остатком готовой продукции на складах пропорционально тоннам.

Информация о наличии и движении запасов приведена в Приложении 6.1-6.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.5 Дебиторская задолженность со сроком погашения 12 месяцев отражается в составе прочих внеоборотных активов.

Информация о дебиторской задолженности приведена в Приложении 7.1-7.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.6 Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008.

Заемные средства, срок погашения которых по договору займа (кредита) превышает 12 месяцев, до истечения срока окончания кредитного договора (договора займа) учитываются в составе долгосрочной задолженности.

Заемные средства, учтенные как долгосрочные обязательства, срок погашения которых наступает до истечения 365/366 дней, отражаются в бухгалтерском балансе в составе краткосрочных обязательств.

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов признается прочими расходами организации, за исключением той части, которая включается в стоимость инвестиционного актива в соответствии с правилами ПБУ 15/2008.

В целях применения норм ПБУ 15/2008 под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. Длительным временем на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива считается период, превышающий 5 лет. Стоимость приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива признается существенной, если она превышает 1 000 000 000 руб.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

Информация о кредитах, займах и кредиторской задолженности представлена в Приложении 8.1-8.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.7 При формировании Отчета о движении денежных средств Общество использует классификацию денежных потоков, указанную в пунктах 9 - 11 ПБУ 23/2011.

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее;

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, в частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: а) взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт; б) покупка

и перепродажа финансовых вложений; в) осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств; г) получение и погашение овердрафта.

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком РФ на дату осуществления или поступления платежа.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

2.8 Информация об изменении учетной политики

Положения учетной политики, которые были использованы при подготовке настоящей промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности, соответствуют положениям учетной политики, которые применяли и были приведены в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за год, закончившийся 31 декабря 2024 года за исключением изменений описанных ниже.

В учетную политику Общества для целей бухгалтерского учета внесены изменения в связи с применением с 01 января 2025 года:

ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Минфина России от 04.10.2023 № 15 н (далее ФСБУ 4/2023)

ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденного приказом Минфина России от 13.01.2023 № 4 н (далее ФСБУ 4/2023).

В связи с принятыми изменениями Общество составляет промежуточную бухгалтерскую отчетность, состоящую из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним.

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

Применение с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за январь — июнь 2025 года.

Выручка от продажи товаров (продукции), выполнения работ, оказания услуг признается в бухгалтерском учете в соответствии с пунктом 12 ПБУ 9/99 «Доходы организации». Поступления от продажи готовой продукции, оказания услуг признаются выручкой по мере

перехода права собственности на продукцию (или оказания услуг). Выручка от продажи отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Общая сумма выручки от продажи товаров, продукции, работ, услуг за отчетный период составила 4 720 730 тыс. руб., в т.ч. реализовано:

Таблица 3

Наименование	Количество (тонн)	Сумма (тыс.руб.)
Концентрат вольфрамовый	141	55 901
Концентрат медный	4 540	677 318
Концентрат оловянный	3560	3 734 135
Управленческие услуги	-	253 376
Итого	-	4 720 730

Общая себестоимость реализованной за отчетный период готовой продукции составила 4 384 355 тыс. руб., в т.ч. по видам готовой продукции:

Таблица 4

Наименование	Количество (тонн)	Себестоимость 1 тонны (тыс.руб./тонн)	Сумма (тыс.руб.)
Вольфрам	141	390	54 945
Медь	4 540	142	644 803
Олово	3560	978	3 484 097
Управленческие услуги	-	-	200 510
Итого	-	-	4 384 355

Управленческие и общехозяйственные расходы ежемесячно списываются на счет 90.08. Управленческие расходы включают в себя затраты на управленческие услуги, заработную плату и страховые взносы административно-управленческого персонала, командировочные расходы, расходы по аренде общехозяйственного имущества, по обучению и повышению квалификации персонала, консультационные услуги и иные расходы управленческого и общехозяйственного характера.

За первое полугодие 2025 года управленческие расходы составили соответственно 230 928 тыс.руб., из них:

Таблица 5

Наименование	Сумма (тыс.руб.)
Материальные расходы	6 111
Оплата труда	138 572
Амортизация	452
Прочие	85 793
Итого	230 928

Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном периоде, в котором они имели место, в качестве расходов по обычным видам деятельности.

К коммерческим относятся расходы, связанные с погрузкой, транспортировкой товаров, таможенным оформлением, а также расходы на таможенные пошлины.

В первом полугодии 2025 года коммерческие расходы составили соответственно 4 334 тыс.руб., из них:

Таблица 6

Наименование	Сумма (тыс.руб.)
Погрузка и транспортировка вольфрамового концентрата	792
Погрузка и транспортировка оловянного концентрата	3 341
Погрузка и транспортировка медного концентрата	201
Итого	4 334

Расшифровка прочих доходов за первое полугодие 2025 года, приведена в следующей таблице:

Таблица 7

Наименование	Сумма (тыс.руб.)
Увеличение стоимости ценных бумаг	28 197
Суммы убытков к возмещению по прочим договорам и случаям	55 791
Доходы связанные с реализацией долговых ЦБ (облигаций)	122 323
Доходы по сдаче лизинговых ОС сданным в субаренду (сублизинг)	63 946
Прочее	7 794
Итого	278 050

Расшифровка прочих расходов за первое полугодие 2025 года, приведена в следующей таблице:

Таблица 8

Наименование	Сумма (тыс.руб.)
Курсовые разницы	254 996
Расходы связанные с реализацией долговых ЦБ (облигаций)	121 997
Убытки 2024 г.	57 901
Прочее	230 598

Генеральный директор ПАО «Русолово»
«30» июля 2025 г.



С. В. Антонов

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	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 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	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 30 июня 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 30 июня 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 нематериаль- ных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За январь - июнь 2025 г.	102 849	-	-	-	(53 240)	-	49 609	-
	За январь - июнь 2024 г.	90 099	-	9 748	-	-	-	97 847	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Антонов Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

30 июля 2025 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	За январь - июнь 2025 г.	40 542	(37 789)	58 304	-	-	(4 689)	-	-	-	-	-	98 946	(37 787)
	За январь - июнь 2024 г.	41 092	(33 492)	499	(1 093)	1 029	(3 361)	-	-	-	-	-	40 498	(35 823)
Инвестиционная недвижимость - всего	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		4.2. наличие и движение прав пользования активами								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	За январь - июнь 2025 г.	343 446	(78 982)	-	-	-	(34 345)	-	-	-	343 446	(113 327)	
	За январь - июнь 2024 г.	343 446	(10 293)	-	-	-	(34 345)	-	-	-	343 446	(44 638)	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 30 июня 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	-	-	-
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 - июнь 2025 г.	-	-	58 304	-	-	(58 304)	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	361	-	138	-	-	(499)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За январь - июнь 2025 г.	121 041	-	8 245	-	-	-	129 286	-
	За январь - июнь 2024 г.	66 442	-	40 282	-	-	-	106 724	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

30 июля 2025 г.

Антонов Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

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 январь - июнь 2025 г.	5 493 859	-	268 093	(1 309 757)	-	-	5 045	-	4 457 240	-
	За январь - июнь 2024 г.	2 499 867	-	1 579 769	(153 211)	-	-	(17 972)	-	3 908 453	-
в том числе: Паи	За январь - июнь 2025 г.	602 122	-	-	-	-	-	-	-	602 122	-
	За январь - июнь 2024 г.	577 122	-	-	-	-	-	-	-	577 122	-
Акции	За январь - июнь 2025 г.	851 020	-	-	-	-	-	-	-	851 020	-
	За январь - июнь 2024 г.	851 020	-	-	-	-	-	-	-	851 020	-
Векселя и облигации	За январь - июнь 2025 г.	64 399	-	219 467	(157 754)	-	-	5 045	-	131 157	-
	За январь - июнь 2024 г.	220 809	-	-	-	-	-	(17 972)	-	202 837	-
Предоставленные займы	За январь - июнь 2025 г.	3 976 318	-	48 626	(1 152 003)	-	-	-	-	2 872 941	-
	За январь - июнь 2024 г.	850 916	-	1 579 769	(153 211)	-	-	-	-	2 277 474	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За январь - июнь 2025 г.	3 976 318	-	1 590 465	(108 050)	-	-	-	-	5 458 733	-
	За январь - июнь 2024 г.	850 916	-	13 952	(218 335)	-	-	-	-	646 533	-
в том числе: Предоставленные займы	За январь - июнь 2025 г.	3 976 318	-	1 590 465	(108 050)	-	-	-	-	5 458 733	-
	За январь - июнь 2024 г.	850 916	-	13 952	(218 335)	-	-	-	-	646 533	-
Итого	За январь - июнь 2025 г.	9 470 177	-	1 858 558	(1 417 807)	-	-	5 045	-	9 915 973	-
	За январь - июнь 2024 г.	3 350 783	-	1 593 721	(371 546)	-	-	(17 972)	-	4 554 986	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 30 июня 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	-	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

30 июля 2025 г.

Антонов Сергей Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)



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 январь - июнь 2025 г.	322 804	-	4 423 802	(4 403 018)	-	-	X	X	343 587	-
	За январь - июнь 2024 г.	387 400	-	4 581 590	(4 645 530)	-	-	X	X	323 461	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Антонов Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

30 июля 2025 г.



7. Дебиторская задолженность
7.1. 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)							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				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За январь - июнь 2025 г.	818 832	-	-	78 540	(69 965)	-	-	-	-	827 407	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За январь - июнь 2025 г.	619 965	-	-	-	(69 965)	-	-	-	-	550 000	-
	За январь - июнь 2024 г.	550 000	-	-	-	-	-	-	-	-	550 000	-
прочая	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по выданным займам	За январь - июнь 2025 г.	198 867	-	-	78 540	-	-	-	-	-	277 407	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За январь - июнь 2025 г.	3 093 203	-	3 608 092	-	(1 483 819)	(7)	-	-	-	5 217 469	-
	За январь - июнь 2024 г.	2 294 578	-	1 556 682	-	(831 010)	-	-	-	-	2 870 749	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За январь - июнь 2025 г.	2 028 566	-	2 958 412	-	(879 011)	(7)	-	-	-	4 107 960	-
	За январь - июнь 2024 г.	1 243 544	-	845 420	-	(707 905)	-	-	-	-	1 381 059	-
авансы выданные	За январь - июнь 2025 г.	516 795	-	195 884	-	(500 232)	-	-	-	-	212 447	-
	За январь - июнь 2024 г.	524 550	-	436 056	-	(64 203)	-	-	-	-	896 403	-
прочая	За январь - июнь 2025 г.	547 842	-	453 796	-	(104 576)	-	-	-	-	897 062	-
	За январь - июнь 2024 г.	526 484	-	275 206	-	(58 902)	-	-	-	-	742 788	-
Итого	За январь - июнь 2025 г.	3 912 035	-	3 608 092	78 540	(1 553 784)	-	-	-	X	6 044 876	-
	За январь - июнь 2024 г.	2 294 578	-	1 556 682	-	(831 010)	-	-	-	X	2 870 749	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 30 июня 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	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

30 июля 2025 г.

(подпись)

Антонов Сергей Викторович
(расшифровка подписи)



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 январь - июнь 2025 г.	3 656 956	-	-	(36 408)	-	-	3 620 548
	За январь - июнь 2024 г.	2 821 409	571 644	-	(2 665 676)	-	-	727 377
кредиты	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	500 000	-	-	-	-	500 000
займы	За январь - июнь 2025 г.	3 474 916	-	-	-	-	-	3 474 916
	За январь - июнь 2024 г.	2 580 085	71 644	-	(2 651 729)	-	-	-
прочая	За январь - июнь 2025 г.	182 040	-	-	(36 408)	-	-	145 632
	За январь - июнь 2024 г.	241 324	-	-	(13 947)	-	-	227 377
Краткосрочные обязательства - всего	За январь - июнь 2025 г.	8 558 703	5 464 936	716 515	(2 307 025)	(1)	-	12 433 128
	За январь - июнь 2024 г.	4 738 826	5 604 893	524 569	(3 510 694)	(1)	-	7 357 593
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За январь - июнь 2025 г.	30 012	549 273	-	(12 909)	(1)	-	566 375
	За январь - июнь 2024 г.	493 345	14 952	-	(481 740)	-	-	26 557
авансы полученные	За январь - июнь 2025 г.	9 224	1 058	-	(9 224)	-	-	1 058
	За январь - июнь 2024 г.	12 627	169 999	-	(3 868)	-	-	178 758
расчеты по налогам и взносам	За январь - июнь 2025 г.	18 943	5 220	-	(64)	-	-	24 099
	За январь - июнь 2024 г.	15 841	36 841	-	-	-	-	52 682
кредиты	За январь - июнь 2025 г.	500 000	-	57 966	(57 966)	-	-	500 000
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	6 066	(6 066)	-	-	-
займы	За январь - июнь 2025 г.	7 414 713	3 121 050	658 549	(2 225 415)	-	-	8 968 897
	За январь - июнь 2024 г.	3 400 573	5 377 243	518 503	(2 621 733)	-	-	6 674 586
прочая	За январь - июнь 2025 г.	585 811	1 788 335	-	(1 447)	-	-	2 372 699
	За январь - июнь 2024 г.	816 440	5 858	-	(397 287)	(1)	-	425 010
Итого	За январь - июнь 2025 г.	12 215 659	5 464 936	716 515	(2 307 025)	(1)	X	16 053 676
	За январь - июнь 2024 г.	7 560 235	6 176 537	524 569	(6 176 370)	(1)	X	8 084 970

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 30 июня 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	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За январь - июнь 2025 г.	36 248	210	(23 639)	-	12 818
	За январь - июнь 2024 г.	24 011	27 881	(16 665)	-	35 226

Генеральный директор
(наименование должности)

30 июля 2025 г.

Антонов Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Антонов Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

30 июля 2025 г.



10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Материальные затраты	5 300	4 097
Затраты на оплату труда	253 664	243 628
Отчисления на социальные нужды	68 422	63 193
Амортизация	452	634
Прочие затраты	125 423	170 857
Итого по элементам	453 260	482 409
Фактическая себестоимость приобретенных товаров	4 183 846	3 157 658
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(17 490)	64 030
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 619 616	3 704 097

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Антонов Сергей Викторович
(расшифровка подписи)

30 июля 2025 г.



11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 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 январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Антонов Сергей Викторович
(расшифровка подписи)

30 июля 2025 г.

