

# Бухгалтерская отчетность за 1 полугодие 2026 г.

Организация: Публичное акционерное общество "Селигдар"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Организационно-правовая форма Публичные акционерные общества  
Форма собственности Частная собственность  
Адрес в пределах места нахождения  
678901, Республика Саха (Якутия), у. Алданский, г. Алдан, ул. 26 Пикет, д. 12

|          |            |
|----------|------------|
| по ОКПО  | 97550871   |
| ИНН      | 1402047184 |
| по ОКОПФ | 12247      |
| по ОКФС  | 34         |

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ  
Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации  
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

|      |  |
|------|--|
| ИНН  |  |
| ОГРН |  |

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☒ НЕТ  
Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

## Бухгалтерский баланс на 30 июня 2026 г.

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

|                                      |          |    |      |
|--------------------------------------|----------|----|------|
| Форма по ОКУД                        | Коды     |    |      |
| Отчетная дата<br>(число, месяц, год) | 30       | 06 | 2026 |
| по ОКПО                              | 97550871 |    |      |
| по ОКЕИ                              | 384      |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                                                         | Код   | На 30 июня<br>2026 г. | На 31 декабря<br>2025 г. | На 31 декабря<br>2024 г. |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>                                                                    |       |                       |                          |                          |
|           | <b>I. Внеоборотные активы</b>                                                   |       |                       |                          |                          |
|           | Гудвил                                                                          | 1105  | -                     | -                        | -                        |
|           | Нематериальные активы                                                           | 1110  | 376 581               | 343 632                  | 212 179                  |
|           | Нематериальные активы в организации                                             | 11101 | 227 997               | 224 638                  | 49 623                   |
|           | Приобретение нематериальных активов                                             | 11102 | 148 584               | 118 994                  | 162 556                  |
|           | Нематериальные поисковые активы                                                 | 1130  | -                     | -                        | -                        |
|           | Материальные поисковые активы                                                   | 1140  | -                     | -                        | -                        |
|           | Основные средства                                                               | 1150  | 4 905 567             | 4 947 451                | 4 973 716                |
|           | Основные средства, пригодные к использованию                                    | 11501 | 563 034               | 569 781                  | 499 692                  |
|           | Незавершенное строительство                                                     | 11502 | 1 739 125             | 1 885 473                | 1 630 239                |
|           | Права пользования активами                                                      | 11503 | 105 665               | 5 247                    | 185 897                  |
|           | Иные незавершенные капитальные вложения                                         | 11504 | 53 894                | 36 004                   | 223 616                  |
|           | Основные средства, переданные в аренду                                          | 11505 | 2 429 137             | 2 436 466                | 2 426 438                |
|           | Прочие основные средства                                                        | 11506 | 14 712                | 14 480                   | 7 834                    |
|           | Инвестиционная недвижимость                                                     | 1160  | 321 428               | 238 152                  | 248 683                  |
|           | Инвестиционная недвижимость предоставленная во временное владение и пользование | 11601 | 321 428               | 238 152                  | 248 683                  |
|           | Финансовые вложения                                                             | 1170  | 88 225 046            | 80 681 613               | 80 285 176               |
|           | Паи                                                                             | 11701 | 16 280 653            | 16 280 653               | 16 280 653               |
|           | Акции                                                                           | 11702 | 8 973 998             | 16 094 059               | 17 733 613               |
|           | Векселя и облигации                                                             | 11703 | 1 402 683             | 1 669 363                | 1 388 050                |
|           | Предоставленные займы                                                           | 11704 | 59 887 898            | 45 305 646               | 43 678 699               |

|  |                                                            |       |             |             |             |
|--|------------------------------------------------------------|-------|-------------|-------------|-------------|
|  | Другие финансовые вложения                                 | 11705 | 1 679 814   | 1 331 894   | 1 204 161   |
|  | Отложенные налоговые активы                                | 1180  | 18 700 032  | 12 023 082  | 6 941 625   |
|  | Прочие внеоборотные активы                                 | 1190  | 2 829 901   | 2 120 278   | 2 383 390   |
|  | в том числе:                                               |       |             |             |             |
|  | Авансы выданные по инвестиционной деятельности             | 11901 | 181 560     | 384 213     | 521 261     |
|  | Долгосрочная дебиторская задолженность                     |       | 2 648 341   | 1 736 065   | 1 862 129   |
|  | Итого по разделу I                                         | 1100  | 115 358 555 | 100 354 208 | 95 044 769  |
|  | <b>II. Оборотные активы</b>                                |       |             |             |             |
|  | Запасы                                                     | 1210  | 428 215     | 332 543     | 23 980      |
|  | Сырье и материалы                                          | 12101 | 332 536     | 286 469     | 23 980      |
|  | Незавершенное производство                                 | 12102 | 95 679      | 46 074      | -           |
|  | Долгосрочные активы к продаже                              | 1215  | -           | -           | -           |
|  | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 1220  | -           | -           | -           |
|  | Дебиторская задолженность                                  | 1230  | 11 030 378  | 12 167 127  | 5 832 109   |
|  | Расчеты с покупателями и заказчиками                       | 12301 | 565 699     | 396 081     | 1 107 824   |
|  | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                      | 12302 | 39 440      | 145 077     | 160 028     |
|  | Расчеты по налогам и сборам                                | 12303 | 28 017      | 55 482      | 1 240       |
|  | Расчеты по НДС не отраженные на ЕНС                        | 12304 | -           | -           | 184         |
|  | Сальдо по ЕНС                                              | 12305 | 104 304     | 11 441      | 5 903       |
|  | Расчеты с подотчетными лицами                              | 12306 | 2 836       | 1 754       | 3 780       |
|  | Расчеты с персоналом по прочим операциям                   | 12307 | -           | 1           | 1           |
|  | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                 | 12308 | 10 274 056  | 11 542 486  | 4 541 717   |
|  | Расходы будущих периодов                                   | 12309 | 16 026      | 14 472      | 9 099       |
|  | Беспроцентные займы                                        | 12310 | -           | 333         | 2 333       |
|  | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240  | 50 616 402  | 61 796 124  | 2 372 074   |
|  | Предоставленные займы                                      | 12401 | 50 350 597  | 61 530 319  | 2 106 269   |
|  | Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг     | 12402 | 265 805     | 265 805     | 265 805     |
|  | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250  | 6 830 800   | 9 197 581   | 7 174 299   |
|  | Касса                                                      | 12501 | 90          | 88          | 206         |
|  | Расчетные счета                                            | 12502 | 246 167     | 3 177       | 3 003 825   |
|  | Прочие специальные счета                                   | 12503 | 3 543       | 316         | 267         |
|  | Краткосрочные депозиты                                     | 12504 | 6 581 000   | 9 194 000   | 4 170 000   |
|  | Прочие оборотные активы                                    | 1260  | 66 373      | 47 496      | 37 678      |
|  | Расходы будущих периодов                                   | 12601 | 66 373      | 47 496      | 36 619      |
|  | Недостачи и потери от порчи ценностей                      | 12602 | -           | -           | 1 059       |
|  | Итого по разделу II                                        | 1200  | 68 972 168  | 83 540 871  | 15 440 139  |
|  | <b>БАЛАНС</b>                                              | 1600  | 184 330 723 | 183 895 079 | 110 484 908 |

| Пояснения | Наименование показателя                                                             | Код   | На 30 июня<br>2026 г. | На 31 декабря<br>2025 г. | На 31 декабря<br>2024 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>                                                                       |       |                       |                          |                          |
|           | <b>III. Капитал</b>                                                                 |       |                       |                          |                          |
|           | Уставный капитал                                                                    | 1310  | 1 030 000             | 1 030 000                | 1 030 000                |
|           | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | 1320  | -                     | -                        | -                        |
|           | Накопленная дооценка внеоборотных активов                                           | 1340  | 279                   | 279                      | 279                      |
|           | Переоценка основных средств                                                         | 13401 | 279                   | 279                      | 279                      |
|           | Добавочный капитал (без накопленной дооценки)                                       | 1350  | 14 956 276            | 14 956 276               | 14 956 276               |
|           | Резервный капитал                                                                   | 1360  | 51 500                | 51 500                   | 51 500                   |
|           | Резервы образованные в соответствии с законодательством                             | 13601 | 50 500                | 50 500                   | 50 500                   |
|           | Резервы образованные в соответствии с учредительными документами                    | 13602 | 1 000                 | 1 000                    | 1 000                    |
|           | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                                        | 1370  | 12 538 666            | 16 833 211               | 14 666 145               |
|           | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет                            | 13701 | 16 833 211            | 16 833 211               | 14 666 145               |
|           | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года                          | 13702 | (4 294 545)           | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу III                                                                | 1300  | 28 576 721            | 32 871 266               | 30 704 201               |
|           | <b>IV. Долгосрочные обязательства</b>                                               |       |                       |                          |                          |
|           | Заемные средства                                                                    | 1410  | 85 206 165            | 83 571 931               | 39 724 707               |
|           | Долгосрочные кредиты и займы                                                        | 14101 | 85 093 262            | 83 555 321               | 39 707 339               |
|           | Проценты по долгосрочным векселям и облигациям                                      | 14102 | 112 903               | 16 610                   | 17 368                   |
|           | Отложенные налоговые обязательства                                                  | 1420  | 13 488 861            | 8 163 964                | 4 175 701                |
|           | Оценочные обязательства                                                             | 1430  | -                     | -                        | -                        |
|           | Прочие долгосрочные обязательства                                                   | 1450  | 12 449                | 61 545                   | 204 637                  |
|           | Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)                                      | 14501 | 12 449                | 61 545                   | 204 637                  |
|           | Итого по разделу IV                                                                 | 1400  | 98 707 475            | 91 797 440               | 44 105 045               |
|           | <b>V. Краткосрочные обязательства</b>                                               |       |                       |                          |                          |
|           | Заемные средства                                                                    | 1510  | 39 236 266            | 34 008 934               | 18 731 595               |
|           | Краткосрочные кредиты и займы                                                       | 15101 | 37 507 528            | 32 771 295               | 17 451 578               |
|           | Краткосрочная часть процентов по краткосрочным кредитам и займам                    | 15102 | 196 853               | -                        | 871 407                  |
|           | Краткосрочная часть процентов по долгосрочным кредитам и займам                     | 15103 | 905 237               | 929 861                  | 408 610                  |
|           | Проценты по краткосрочным векселям и облигациям                                     | 15104 | 626 648               | 307 778                  | -                        |
|           | Кредиторская задолженность                                                          | 1520  | 17 447 009            | 25 032 141               | 16 806 101               |
|           | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                                               | 15201 | 74 014                | 115 995                  | 117 933                  |
|           | Расчеты с покупателями и заказчиками                                                | 15202 | 3 641                 | 1 823                    | 322 360                  |
|           | Расчеты по налогам и сборам                                                         | 15203 | 13 856                | 48 141                   | 22 505                   |
|           | Расчеты по НДС не отраженные на ЕНС                                                 | 15204 | 189 628               | 205 250                  | 294 359                  |
|           | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению                                    | 15205 | 29 041                | 66 200                   | 36 849                   |
|           | Расчеты с персоналом по оплате труда                                                | 15206 | 78 060                | 305 912                  | 153 755                  |
|           | Расчеты с подотчетными лицами                                                       | 15207 | 780                   | 204                      | 71                       |
|           | Расчеты с персоналом по прочим операциям                                            | 15208 | -                     | 9                        | 9                        |
|           | Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов                           | 15209 | 1 596                 | 1 596                    | 1 703                    |

|  |                                                                      |       |             |             |             |
|--|----------------------------------------------------------------------|-------|-------------|-------------|-------------|
|  | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                           | 15210 | 16 969 550  | 24 182 151  | 15 671 982  |
|  | Расчеты с поставщиками и подрядчиками по инвестиционной деятельности | 15211 | 86 843      | 104 860     | 184 575     |
|  | Доходы будущих периодов                                              | 1530  | -           | -           | -           |
|  | Оценочные обязательства                                              | 1540  | 363 252     | 185 298     | 137 967     |
|  | Прочие краткосрочные обязательства                                   | 1550  | -           | -           | -           |
|  | Итого по разделу V                                                   | 1500  | 57 046 527  | 59 226 373  | 35 675 663  |
|  | <b>БАЛАНС</b>                                                        | 1700  | 184 330 723 | 183 895 079 | 110 484 908 |

Генеральный директор  
(наименование должности)

(подпись)

Татаринев Сергей Михайлович  
(расшифровка подписи)



30 июля 2026 г.

**Отчет о финансовых результатах  
за 1 полугодие 2026 г.**

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

| Коды     |    |      |
|----------|----|------|
| 0710002  |    |      |
| 30       | 06 | 2026 |
| 97550871 |    |      |
| 384      |    |      |

Организация: Публичное акционерное общество "Селигдар"

Единица измерения в тыс. руб.

| Пояснения | Наименование показателя                                                                                           | Код  | За 1 полугодие<br>2026 г. | За 1 полугодие<br>2025 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------|---------------------------|
|           | Выручка                                                                                                           | 2110 | 1 640 366                 | 1 173 288                 |
|           | Себестоимость продаж                                                                                              | 2120 | (1 349 099)               | (1 132 864)               |
|           | <b>Валовая прибыль (убыток)</b>                                                                                   | 2100 | 291 267                   | 40 424                    |
|           | Коммерческие расходы                                                                                              | 2210 | -                         | -                         |
|           | Управленческие расходы                                                                                            | 2220 | (105 138)                 | (85 529)                  |
|           | <b>Прибыль (убыток) от продаж</b>                                                                                 | 2200 | 186 129                   | (45 105)                  |
|           | Доходы от участия в других организациях                                                                           | 2310 | -                         | -                         |
|           | Проценты к получению                                                                                              | 2320 | 8 069 656                 | 2 995 070                 |
|           | Проценты к уплате                                                                                                 | 2330 | (8 731 363)               | (3 040 715)               |
|           | Прочие доходы                                                                                                     | 2340 | 3 038 917                 | 1 205 016                 |
|           | Прочие расходы                                                                                                    | 2350 | (8 204 553)               | (965 172)                 |
|           | <b>Прибыль (убыток) от продолжающейся<br/>деятельности до налогообложения</b>                                     | 2300 | (5 641 214)               | 149 094                   |
|           | Налог на прибыль организаций                                                                                      | 2410 | 1 346 669                 | (84 892)                  |
|           | в том числе:                                                                                                      |      |                           |                           |
|           | текущий налог на прибыль организаций                                                                              | 2411 | (5 385)                   | (29 508)                  |
|           | отложенный налог на прибыль организаций                                                                           | 2412 | 1 352 054                 | (55 383)                  |
|           | Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за<br>вычетом относящегося к ней налога на прибыль<br>организаций) | 2420 | -                         | -                         |
|           | Прочее                                                                                                            | 2460 | -                         | -                         |
|           | <b>Чистая прибыль (убыток)</b>                                                                                    | 2400 | (4 294 545)               | 64 202                    |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                                                                            | Код  | За 1 полугодие<br>2026 г. | За 1 полугодие<br>2025 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 (убыток) | 2530 | -                         | -                         |
|           | <b>Совокупный финансовый результат</b>                                                                                                             | 2500 | (4 294 545)               | 64 202                    |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию. руб. коп.                                                                                                       | 2900 |                           |                           |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.                                                                                                  | 2910 |                           |                           |

Генеральный директор  
(наименование должности)

(подпись)

Татаринов Сергей Михайлович  
(расшифровка подписи)



30 июля 2026 г.

**Отчет об изменениях капитала  
за 1 полугодие 2026 г.**

|                                      |                 |    |      |
|--------------------------------------|-----------------|----|------|
| Форма по ОКУД                        | Коды<br>0710004 |    |      |
| Отчетная дата<br>(число, месяц, год) | 30              | 06 | 2026 |
| по ОКПО                              | 97550871        |    |      |
| по ОКЕИ                              | 384             |    |      |

Организация: Публичное акционерное общество "Селигдар"

Единица измерения в 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      |
|-----------|---------------------------------------------------------|------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|------------|
|           | <b>На 31 декабря 2024 г.</b>                            | 3100 | 1 030 000        | -                                                                                   | 279                                       | 14 956 276                                    | 51 500            | 14 666 145                                   | 30 704 200 |
|           | Корректировка в связи с:<br>изменением учетной политики | 3110 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -          |
|           | исправлением ошибок                                     | 3120 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -          |
|           | <b>На 31 декабря 2024 г.<br/>после корректировки</b>    | 3101 | 1 030 000        | -                                                                                   | 279                                       | 14 956 276                                    | 51 500            | 14 666 145                                   | 30 704 200 |

| 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      |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|------------|
|           | <b>За 1 полугодие 2025 г.</b>                                                        |      |                  |                                                                                     |                                           |                                               |                   |                                              |            |
|           | Чистая прибыль (убыток)                                                              | 3211 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | 64 201                                       | 64 201     |
|           | 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 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -          |
|           | <b>На 30 июня 2025 г.</b>                                                            | 3250 | 1 030 000        | -                                                                                   | 279                                       | 14 956 276                                    | 51 500            | 14 730 346                                   | 30 768 401 |
|           | <b>На 31 декабря 2025 г.</b>                                                         | 3200 | 1 030 000        | -                                                                                   | 279                                       | 14 956 276                                    | 51 500            | 16 833 211                                   | 32 871 266 |
|           | Корректировка в связи с:<br>изменением учетной политики                              | 3210 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -          |
|           | исправлением ошибок                                                                  | 3220 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -          |
|           | <b>На 31 декабря 2025 г.<br/>после корректировки</b>                                 | 3201 | 1 030 000        | -                                                                                   | 279                                       | 14 956 276                                    | 51 500            | 16 833 211                                   | 32 871 266 |

| 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       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|-------------|
|           | <b>За 1 полугодие 2026 г.</b>                                                        |      |                  |                                                                                     |                                           |                                               |                   |                                              |             |
|           | Чистая прибыль (убыток)                                                              | 3311 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | (4 294 545)                                  | (4 294 545) |
|           | 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 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -           |
|           | <b>На 30 июня 2026 г.</b>                                                            | 3300 | 1 030 000        | -                                                                                   | 279                                       | 14 956 276                                    | 51 500            | 12 538 666                                   | 28 576 721  |

Генеральный директор  
(наименование должности)

(подпись)

Татаринцов Сергей Михайлович  
(расшифровка подписи)



30 июля 2026 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за 1 полугодие 2026 г.**

Организация: Публичное акционерное общество "Селигдар"

Единица измерения в тыс. руб.

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

| Коды     |    |      |
|----------|----|------|
| 0710005  |    |      |
| 30       | 06 | 2026 |
| 97550871 |    |      |
| 384      |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                                                             | Код  | За 1 полугодие<br>2026 г. | За 1 полугодие<br>2025 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------|---------------------------|
|           | <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                          |      |                           |                           |
|           | Поступления - всего                                                                 | 4110 | 25 073 972                | 19 038 539                |
|           | в том числе:                                                                        |      |                           |                           |
|           | от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг                     | 4111 | 23 848 185                | 17 289 203                |
|           | арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей                 | 4112 | 577 161                   | 607 155                   |
|           | от перепродажи финансовых вложений                                                  | 4113 | -                         | -                         |
|           | процентов по дебиторской задолженности покупателей                                  | 4114 | -                         | -                         |
|           | по договорам комиссии                                                               | 4115 | 348 166                   | 856 303                   |
|           | прочие поступления                                                                  | 4119 | 300 460                   | 285 878                   |
|           | Платежи - всего                                                                     | 4120 | (40 819 173)              | (37 040 804)              |
|           | в том числе:                                                                        |      |                           |                           |
|           | поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги | 4121 | (588 645)                 | (1 060 849)               |
|           | в связи с оплатой труда работников                                                  | 4122 | (1 404 550)               | (919 909)                 |
|           | процентов по долговым обязательствам                                                | 4123 | (8 083 688)               | (3 468 463)               |
|           | налога на прибыль организаций                                                       | 4124 | (72 360)                  | (261 917)                 |
|           | по договорам комиссии                                                               | 4125 | (29 867 333)              | (30 426 944)              |
|           | прочие платежи                                                                      | 4129 | (802 597)                 | (902 722)                 |
|           | <b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>                                  | 4100 | (15 745 201)              | (18 002 265)              |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                                                             | Код  | За 1 полугодие<br>2026 г. | За 1 полугодие<br>2025 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------|---------------------------|
|           | <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>                                                                                   |      |                           |                           |
|           | Поступления - всего                                                                                                                 | 4210 | 25 880 167                | 4 391 805                 |
|           | в том числе:                                                                                                                        |      |                           |                           |
|           | от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)                                                                         | 4211 | -                         | -                         |
|           | от продажи акций других организаций (долей участия)                                                                                 | 4212 | -                         | -                         |
|           | от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)              | 4213 | 17 787 891                | 3 259 664                 |
|           | дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях          | 4214 | 8 092 276                 | 1 132 141                 |
|           | прочие поступления                                                                                                                  | 4219 | -                         | -                         |
|           | Платежи - всего                                                                                                                     | 4220 | (24 562 935)              | (9 328 415)               |
|           | в том числе:                                                                                                                        |      |                           |                           |
|           | в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221 | (392 572)                 | (309 207)                 |
|           | в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)                                                                    | 4222 | (347 920)                 | (106 384)                 |
|           | в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (23 822 443)              | (8 912 824)               |
|           | процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива                                                 | 4224 | -                         | -                         |
|           | прочие платежи                                                                                                                      | 4229 | -                         | -                         |
|           | <b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>                                                                           | 4200 | 1 317 232                 | (4 936 610)               |
|           | <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>                                                                                       |      |                           |                           |
|           | Поступления - всего                                                                                                                 | 4310 | 21 672 797                | 27 603 330                |
|           | в том числе:                                                                                                                        |      |                           |                           |
|           | получение кредитов и займов                                                                                                         | 4311 | 13 428 992                | 11 981 000                |
|           | денежных вкладов собственников (участников)                                                                                         | 4312 | -                         | -                         |
|           | от выпуска акций, увеличения долей участия                                                                                          | 4313 | -                         | -                         |
|           | от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг                                                                       | 4314 | 7 098 935                 | 15 182 511                |
|           | прочие поступления                                                                                                                  | 4319 | 1 144 870                 | 439 819                   |



**Пояснения  
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых  
результатах  
ПАО «Селигдар»  
за 1 полугодие, закончившееся 30 июня 2026 года**

30.07.2026г.

## Содержание

|                                                                                              |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1. ОРГАНИЗАЦИЯ И СФЕРЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ .....</b>                                             | <b>3</b>  |
| 1.1 ОПИСАНИЕ ОБЩЕСТВА .....                                                                  | 3         |
| 1.2 ИНФОРМАЦИЯ О РАЗМЕРЕ И СТРУКТУРЕ УСТАВНОГО КАПИТАЛА .....                                | 3         |
| 1.3 ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ .....                                                                  | 4         |
| 1.4 ЛИЦЕНЗИИ, РАЗРЕШЕНИЯ, СВИДЕТЕЛЬСТВА .....                                                | 4         |
| 1.5 СЕЗОННЫЕ ОПЕРАЦИИ .....                                                                  | 4         |
| 1.6 СОСТАВ АКЦИОНЕРОВ .....                                                                  | 4         |
| 1.7 ФИЛИАЛЫ, ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВА И ОБОСОБЛЕННЫЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯ .....                            | 5         |
| 1.8 ДОЧЕРНИЕ ОБЩЕСТВА .....                                                                  | 5         |
| 1.9 ИНФОРМАЦИЯ О РЕЕСТРОДЕРЖАТЕЛЕ .....                                                      | 6         |
| 1.10 ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ .....                                       | 6         |
| <b>2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ .....</b>                                 | <b>7</b>  |
| 2.1 ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ .....                                                               | 7         |
| 2.2 ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИИ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ .....                                           | 7         |
| <b>3. ПОЯСНЕНИЯ ПО ПОКАЗАТЕЛЯМ СТРОК ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ .....</b> | <b>8</b>  |
| 3.1 ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ .....                                                 | 8         |
| 3.2 ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ .....                                        | 16        |
| 3.3 ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ .....                                     | 20        |
| <b>4. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ .....</b>                                                           | <b>20</b> |
| <b>5. КРЕДИТНЫЙ РИСК .....</b>                                                               | <b>21</b> |
| <b>6. ВАЛЮТНЫЙ РИСК .....</b>                                                                | <b>21</b> |
| <b>7. РИСК ЛИКВИДНОСТИ .....</b>                                                             | <b>22</b> |
| <b>8. ЭКОНОМИЧЕСКИЙ И ПОЛИТИЧЕСКИЙ РИСКИ .....</b>                                           | <b>22</b> |
| <b>9. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ .....</b>                                              | <b>23</b> |
| <b>10. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ .....</b>                                                      | <b>25</b> |
| <b>11. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ .....</b>                                                     | <b>25</b> |
| <b>12. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ .....</b>                                      | <b>25</b> |
| <b>13. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ .....</b>                                   | <b>26</b> |

Данные пояснения являются неотъемлемой частью промежуточной бухгалтерской отчетности ПАО «Селигдар» (далее – Общество) за 1 полугодие, закончившийся 30 июня 2026 года. Промежуточная бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации Положениями по бухгалтерскому учету и отчетности (ПБУ) и Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

1. Организация и сферы деятельности

1.1 Описание Общества

|                                              |                                                                               |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| Полное наименование                          | Публичное акционерное общество «Селигдар»                                     |
| Сокращенное наименование                     | ПАО «Селигдар»                                                                |
| Полное наименование на английском языке      | Public joint- stock company «Seligdar»                                        |
| Сокращенное наименование на английском языке | PJSC «Seligdar»                                                               |
| Место нахождения                             | 678900, Республика Саха (Якутия), улус Алданский, г. Алдан.                   |
| Почтовый адрес                               | 678901, Республика Саха (Якутия), у. Алданский, г. Алдан, ул. 26 Пикет, д. 12 |
| тел.                                         | (41145) 37-245                                                                |
| факс                                         | (41145) 37-245                                                                |
| Реквизиты свидетельства о гос. регистрации   | 09.04.2007, серия 14 № 001548600                                              |
| ОГРН                                         | 1071402000438                                                                 |
| ИНН / КПП                                    | 1402047184 / 140201001                                                        |
| ОКПО                                         | 97537675                                                                      |
| Генеральный директор                         | Татаринов Сергей Михайлович с 21.11.2011 г.                                   |
| Тел.                                         | (41145) 35-815                                                                |
| Главный бухгалтер                            | Матосов Сергей Николаевич с 23.11.2018 г.                                     |
| Тел.                                         | (41145) 37-398                                                                |
| Банковские реквизиты: Расчетный счет         | 40702810000260000826                                                          |
| в                                            | БАНК ВТБ (ПАО) г.Москва                                                       |
| Корр. счет                                   | 30101810700000000187                                                          |
| БИК                                          | 044525187                                                                     |
| Численность персонала на 30.06.2026          | 277 человек                                                                   |

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

ПАО «Селигдар» является публичной компанией, обыкновенные акции «ПАО «Селигдар» торгуются на Московской бирже и включены в котировальный список Первого уровня.

На 30.06.2026 года и 31.12.2025 года уставный капитал ПАО «Селигдар» в соответствии с Уставом ПАО «Селигдар» (редакция №10) сформирован в сумме 1 030 000 000 (Один миллиард тридцать миллионов) рублей. и состоял из 1 030 000 000 (Один миллиард тридцать миллионов)

размещенных обыкновенных именных акций Общества номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая.

1.3 Виды деятельности

1.3.1 Основные виды деятельности согласно Уставу

В отчетном периоде Общество осуществляло деятельность по ОКВЭД 70.10 «Деятельность головных офисов» по средствам оказания услуг по управлению дочерними организациями, услуг по ведению бухгалтерского и налогового учёта, прочих комплексных услуг, а также выступало комиссионером по договорам на реализацию драгоценных металлов, произведенных дочерними организациями.

В 1 полугодие 2026 года Общество не являлось владельцем лицензий на право пользования недрами, с целью добычи полезных ископаемых.

1.4 Лицензии, разрешения, свидетельства

| № | Вид документа | Реквизиты документа           | Целевое назначение и виды работ                                                                                                                                                                        | Срок действия |
|---|---------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1 | Лицензия      | ГКГ 00835 ВЭ ВЭ от 16.03.2015 | Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности | 06.06.2031    |
| 2 | Лицензия      | ПМ-73-0002800 от 21.05.2008   | Производство маркшейдерских работ                                                                                                                                                                      | -             |

1.5 Сезонные операции

Деятельность Общества не подвергалась влиянию сезонных или циклических факторов в течении отчетного периода.

1.6 Состав акционеров

На 30 июня 2026 и 31 декабря 2025 года акционерами (владельцами обыкновенных акций) являлись:

|                                      | На 30 июня 2026 | На 31 декабря 2025 |
|--------------------------------------|-----------------|--------------------|
| ООО «Максимум»                       | 50,62%          | 50,62%             |
| Бейрит Константин Александрович      | 7,13%           | 7,13%              |
| Татаринов Сергей Михайлович          | 5,65%           | 5,65%              |
| Акционерное общество «Русские Фонды» | 5,65%           | 5,65%              |
| Прочие юридические и физические лица | 30,95%          | 30,95%             |
|                                      | 100%            | 100%               |

На 30 июня 2026 и 31 декабря 2025 года, согласно критериям, установленным ст. 81 ФЗ «Об акционерных обществах», контролирующим лицом ПАО «Селигдар» является ООО «Максимум»

ИНН 7710610589 (данные о бенефициарах компании – физических лица размещены в публичных источниках в сети интернет). Основание – прямой контроль, ООО «Максимум» владеет на 30 июня 2026 года - 50,62% (на 31.12.2025 – 50,62%) от уставного капитала ПАО «Селигдар».

**1.7 Филиалы, представительства и обособленные подразделения**

Филиалы и представительства на 30.06.2026 года у Общества отсутствуют. В апреле 2015 года Обществом было зарегистрировано обособленное подразделение, которое осуществляет свою деятельность в городе Москва.

**1.8 Дочерние общества**

Юридические лица, в которых Общество напрямую владеет 50 и более процентами акций (долей) по состоянию на 30.06.2026 года:

| №  | Наименование юридического лица                                                    | ИНН        | Процент владения<br>акций (долей) |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------------|
| 1  | Акционерное общество «Золото Селигдара»                                           | 1402046014 | 100%                              |
| 2  | Общество с ограниченной ответственностью «Рябиновое»                              | 1402014478 | 100%                              |
| 3  | Общество с ограниченной ответственностью «АРТЕЛЬ СТАРАТЕЛЕЙ «ПОИСК»               | 2251001116 | 100%                              |
| 4  | Общество с ограниченной ответственностью «Оренбургская Горная Компания»           | 5610065713 | 100%                              |
| 5  | Общество с ограниченной ответственностью «Артель старателей «Сининда-1»           | 0317001998 | 100%                              |
| 6  | Публичное акционерное общество «Русолово»                                         | 7706774915 | 85,12%                            |
| 7  | Общество с ограниченной ответственностью «Самолазовское»                          | 1402025092 | 100%                              |
| 8  | Общество с ограниченной ответственностью «Газнефтеинжиниринг»                     | 7710442616 | 100%                              |
| 9  | Общество с ограниченной ответственностью «Юрский»                                 | 7730257548 | 100%                              |
| 10 | Общество с ограниченной ответственностью Горно-промышленная компания «Восточная»  | 1435303940 | 100%                              |
| 11 | Общество с ограниченной ответственностью «Хохой»                                  | 7727449930 | 75%                               |
| 12 | Общество с ограниченной ответственностью «Хатырхай»                               | 7727470675 | 75%                               |
| 13 | Общество с ограниченной ответственностью «Чулковское»                             | 7727449289 | 65%                               |
| 14 | Общество с ограниченной ответственностью «Управление золотыми активами»           | 7730265179 | 51%                               |
| 15 | Общество с ограниченной ответственностью «Двадцать третья концессионная компания» | 4705080690 | 51%                               |
| 16 | Общество с ограниченной ответственностью «Налдинское»                             | 7727486347 | 75%                               |
| 17 | Общество с ограниченной ответственностью «РГ Добыча»                              | 7727455540 | 75%                               |

|    |                                                         |            |     |
|----|---------------------------------------------------------|------------|-----|
| 18 | Общество с ограниченной ответственностью «Бета Минерал» | 7727486393 | 75% |
|----|---------------------------------------------------------|------------|-----|

К основным организациям, в которых ПАО «Селигдар» на конец отчетного периода имеет косвенное владение относятся: ООО «Нирунган», ООО «Белое Золото», АО «ОРК», ООО «Правоурмийское», ООО «Территория», АО «Лунное», ООО «Хвойное».

**1.9 Информация о реестродержателе**

Реестродержателем Общества является Акционерное общество «Новый регистратор» ИНН 7719263354, ОГРН 1037719000384.

Адрес: 107023, г. Москва, ул. Буженинова, д. 30

Лицензия № 045-13951-000001, выдана ФСФР России 30.03.2006 года, срок действия: бессрочная.

**1.10 Информация об органах управления и контроля**

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство его деятельностью, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров ПАО «Селигдар». Совет директоров подотчетен Общему собранию акционеров.

Члены Совета директоров Общества избираются Общим собранием акционеров кумулятивным голосованием на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

Количественный состав Совета директоров определен Общим собранием акционеров в количестве 9 человек.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Генеральным директором – Председателем Правления (единоличный исполнительный орган) и Правлением (коллегиальный исполнительный орган).

К компетенции исполнительных органов Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров.

Генеральный директор и Правление подотчетны Общему собранию акционеров и Совету директоров Общества.

Генеральный директор – председатель Правления ПАО «Селигдар» - Татаринов Сергей Михайлович.

Органом контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества является Ревизионная комиссия. Ревизионная комиссия Общества избирается на годовом Общем собрании акционеров на срок 12 месяцев и состоит из трех человек.

## **2. Основа представления информации в отчетности**

### **2.1 Основа представления**

Представленная промежуточная бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствие с Учетной политикой ПАО «Селигдар» действующей на 2026 год.

При подготовке промежуточной бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в полном объеме и в установленные сроки.

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008). Учетная политика подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством, положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ).

Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3. Конфигурация - Горнодобывающая промышленность. Управление карьером». Доходы и расходы Общества 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 налогового плана счетов и налоговых регистров.

Общество самостоятельно определяет детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей.

Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

При формировании промежуточной бухгалтерской отчетности корректировка начальных показателей не производилась.

Ретроспективные корректировки в связи с изменением учетной политики не проводились.

### **2.2 Информация об изменении учетной политики**

Положения учетной политики, которые были использованы при подготовке настоящей промежуточной бухгалтерской отчетности, соответствуют положениям учетной политики, которые применяли и были приведены в годовой бухгалтерской отчетности Общества за год, закончившийся 31 декабря 2025 года.

**3. Пояснения по показателям строк годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности**

**3.1 Пояснения к бухгалтерскому балансу**

**3.1.1 Нематериальные активы**

Первоначальная стоимость нематериальных активов Общества по состоянию на 30 июня 2026 года равна 267 335 тыс. рублей. Накопленная амортизация на 30 июня 2026 года 39 338 тыс. рублей.

Нематериальные активы, подлежащие обесценению, по состоянию на конец отчетного периода отсутствовали.

Дополнительная информация о нематериальных активах раскрыта в п. 3 Нематериальные активы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**3.1.2 Основные средства и инвестиционная недвижимость**

В отчетном периоде Обществом было введено в эксплуатацию основных средств стоимостью 510 945 тыс. рублей. Основные средства приобретались за счёт собственных и заемных средств. Сумма начисленной амортизации за 1 полугодие 2026 года составила 306 224 тыс. рублей.

На конец отчетного периода у Общества числится незавершенное строительство на сумму 1 739 125 тыс. рублей (на 31.12.2025 года – 1 885 473 тыс. рублей).

На 30.06.2026 года стоимость инвестиционной недвижимости, отраженная по строке 1160 бухгалтерского баланса, составляет 321 428 тыс. рублей.

Дополнительная информация об основных средствах раскрыта в п. 4 Основные средства Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**3.1.3 Финансовые вложения**

Общество в отчетном периоде предоставляло долгосрочные займы дочерним и зависимым обществам.

На конец отчетного периода сумма долгосрочных финансовых вложений составила 88 225 046 тыс. рублей (на 31.12.2025 года – 80 681 613 тыс. рублей), в том числе:

| Долевые финансовые вложения      |               |                       |                       |
|----------------------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| Контрагент                       | Доля в УК (%) | Сумма на 30.06.2026г. | Сумма на 31.12.2025г. |
| ВОСТОЧНАЯ ГПК ООО                | 100           | 1 000                 | 1 000                 |
| УПРАВЛЕНИЕ ЗОЛОТЫМИ АКТИВАМИ ООО | 51            | 15                    | 15                    |
| ЧУЛКОВСКОЕ ООО                   | 65            | 26                    | 26                    |
| ХАТЫРХАЙ ООО                     | 75            | 10 000                | 10 000                |
| ХОХОЙ ООО                        | 75            | 40 000                | 40 000                |
| ЗПИФ «ПЕРСПЕКТИВНОЕ РАЗВИТИЕ»    | 100           | 5 224 174             | 5 224 174             |
| БЕТА МИНЕРАЛ ООО                 | 75            | 30                    | 30                    |
| НАЛДИНСКОЕ ООО                   | 75            | 30                    | 30                    |
| РГ ДОБЫЧА ООО                    | 75            | 30                    | 30                    |

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 1 полугодие, закончившееся 30 июня 2026 года

|                                            |       |                   |                   |
|--------------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| САМОЛАЗОВСКОЕ ООО                          | 100   | 100               | 100               |
| ЗОЛОТО СЕЛИГДАРА АО                        | 100   | 2 941 867         | 2 941 867         |
| СИННДА-1 АРТЕЛЬ СТАРАТЕЛЕЙ ООО             | 100   | 2 200 440         | 2 200 440         |
| ПОИСК АРТЕЛЬ СТАРАТЕЛЕЙ ООО                | 100   | 731 331           | 731 331           |
| РЯБИНОВОЕ ООО                              | 100   | 870 140           | 870 140           |
| ОГК ООО                                    | 100   | 2 217 280         | 2 217 280         |
| ГАЗНЕФТЕИНЖИНИРИНГ ООО                     | 100   | 671 450           | 671 450           |
| РУСОЛОВО ПАО                               | 85,12 | 6 032 131         | 13 152 192        |
| ЮРСКИЙ ООО                                 | 100   | 4 314 000         | 4 314 000         |
| ДВАДЦАТЬ ТРЕТЬЯ КОНЦЕССИОННАЯ КОМПАНИЯ ООО | 51    | 607               | 607               |
| <b>ИТОГО</b>                               |       | <b>25 254 651</b> | <b>32 374 712</b> |

| Долговые ценные бумаги          |                  |                       |                       |
|---------------------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| Контрагент                      | Вид ценных бумаг | Сумма на 30.06.2026г. | Сумма на 31.12.2025г. |
| НИРУНГАН ООО                    | вексель          | 611 450               | 611 450               |
| ГАЗНЕФТЕИНЖИНИРИНГ ООО          | вексель          | 198 650               | 198 650               |
| ПРАВОУРМИЙСКОЕ ООО              | облигации        | 0                     | 266 677               |
| ПРАВОУРМИЙСКОЕ ООО              | вексель          | 592 583               | 592 583               |
| ИТОГО                           |                  | 1 402 683             | 1 669 360             |
| Предоставленные займы           |                  |                       |                       |
| Контрагент                      | Дата погашения   | Сумма на 30.06.2026г. | Сумма на 31.12.2025г. |
| ХАТЫРХАЙ ООО                    | 31.12.2029       | 222 060               | 221 660               |
| ЧУЛКОВСКОЕ ООО                  | 31.12.2030       | 306 097               | 304 197               |
| СИНИНДА-1 АРТЕЛЬ СТАРАТЕЛЕЙ ООО | 31.12.2030       | 623 693               | 623 693               |
| ХОХОЙ ООО                       | 31.12.2027       | 229 505               | 227 005               |
| ВОСТОЧНАЯ ГПК ООО               | 30.04.2027       | -                     | 11 970                |
| ЛИТВИНА МАРИЯ АЛЕКСАНДРОВНА     | 25.11.2030       | 7 000                 | 7 000                 |
| РЯБИНОВОЕ ООО                   | 28.12.2029       | 7 354 682             | 7 880 943             |
| ПОИСК АРТЕЛЬ СТАРАТЕЛЕЙ ООО     | 31.12.2028       | 777 539               | 782 267               |
| РЯБИНОВОЕ ООО                   | 28.12.2029       | 1 934 103             | 2 072 497             |
| ЮРСКИЙ ООО                      | 28.12.2029       | 912 082               | 977 346               |
| ПОИСК АРТЕЛЬ СТАРАТЕЛЕЙ ООО     | 30.10.2030       | 4 275 530             | 2 241 295             |
| САМОЛАЗОВСКОЕ ООО               | 28.12.2029       | 1 832 308             | 1 963 418             |
| ЗОЛОТО СЕЛИГДАРА АО             | 28.12.2029       | 1 832 308             | 1 963 418             |
| ЗОЛОТО СЕЛИГДАРА АО             | 28.12.2029       | 22 312 924            | 23 909 517            |
| РЯБИНОВОЕ ООО                   | 29.12.2028       | 3 527 386             | 2 118 439             |
| ССК РФЦ ООО                     | 31.12.2027       | 1 431                 | 981                   |
| ОРК АО                          | 01.08.2027       | 2 717 000             | -                     |
| РУСОЛОВО ПАО                    | 01.08.2027       | 5 192 800             | -                     |
| ПРАВОУРМИЙСКОЕ ООО              | 01.08.2027       | 4 300 000             | -                     |
| РЯБИНОВОЕ ООО                   | 31.12.2027       | 1 529 450             | -                     |
| ИТОГО                           |                  | 59 887 898            | 45 305 646            |

И иные долгосрочные финансовые вложения стоимостью 1 679 814 тыс. рублей на дату закрытия баланса.

В составе краткосрочных финансовых вложений отражены займы, выданные Обществом компаниям Группы.

На 30.06.2026 года сумма краткосрочных финансовых вложений составила 50 616 402 тыс. рублей (на 31.12.2025 года – 61 796 124 тыс. рублей).

|    | Контрагент                  | Дата погашения | Сумма на 30.06.2026г. | Сумма на 31.12.2025г. |
|----|-----------------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 1  | ПОИСК АРТЕЛЬ СТАРАТЕЛЕЙ ООО | 31.12.2026     | 211 102               | 212 385               |
| 2  | ПОИСК АРТЕЛЬ СТАРАТЕЛЕЙ ООО | 31.12.2026     | 679 338               | 679 338               |
| 3  | САМОЛАЗОВСКОЕ ООО           | 31.12.2026     | 5 777 000             | 4 450 648             |
| 4  | ЗОЛОТО СЕЛИГДАРА АО         | 31.12.2026     | 38 907 495            | 35 803 467            |
| 5  | ЮРСКИЙ ООО                  | 31.12.2026     | 2 020 094             | 1 832 950             |
| 6  | ЮРСКИЙ ООО                  | 31.12.2026     | 62 157                | 62 157                |
| 7  | ГАЗНЕФТЕИНЖИНИРИНГ ООО      | 31.12.2026     | 214 386               | 200 000               |
| 8  | ОГК ООО                     | 31.12.2026     | 39 792                | 38 492                |
| 9  | РЯБИНОВОЕ ООО               | 31.12.2026     | 2 424 522             | 2 439 265             |
| 10 | РЯБИНОВОЕ ООО               | 31.12.2026     | -                     | 5 738 036             |
| 11 | ПРАВОУРМИЙСКОЕ ООО          | 31.12.2026     | -                     | 2 278 921             |
| 12 | РУСОЛОВО ПАО                | 31.12.2026     | -                     | 5 842 800             |
| 13 | ОРК АО                      | 31.12.2026     | -                     | 1 950 000             |
| 14 | ВОСТОЧНАЯ ГПК ООО           | 30.04.2027     | 14 270                |                       |
| 15 | Физические лица             | 31.12.2026     | 441                   | 1 860                 |
| 16 | НИРУНГАН ООО                | 31.12.2026     | 265 805               | 265 805               |
|    | <b>Итого:</b>               |                | <b>50 616 402</b>     | <b>61 796 124</b>     |

Дополнительная информация о финансовых вложениях раскрыта в п. 5 Финансовые вложения Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.1.4 Прочие внеоборотные активы

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражается информация о прочих активах, срок обращения которых превышает 12 месяцев:

| № | Наименование показателя                         | На 30.06.2026 года, тыс. руб. | На 31.12.2025 года, тыс. руб. |
|---|-------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 | Авансы, выданные по инвестиционной деятельности | 181 560                       | 384 213                       |
| 2 | Долгосрочная дебиторская задолженность          | 2 648 341                     | 1 736 065                     |
|   | <b>Итого:</b>                                   | <b>2 829 901</b>              | <b>2 120 278</b>              |

3.1.5 Запасы

По состоянию на 30 июня 2026 года стоимость запасов составила 428 215 тыс. рублей (на 31.12.2025 года – 332 543 тыс. рублей).

Дополнительная информация о финансовых вложениях раскрыта в п. 6 Запасы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.1.6 Дебиторская задолженность

Долгосрочная дебиторская задолженность, подлежащая погашению более чем через 12 месяцев после отчетного периода у Общества, представляет собой задолженность по процентам по финансовым вложениям и отражена в бухгалтерском балансе на 30.06.2026 года по строке 11902 в сумме 2 648 341 тыс. рублей (на 31.12.2025 года – 1 736 065 тыс. рублей).

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность. В составе дебиторской задолженности по состоянию на 30 июня 2026 года числится:

| №      | Вид задолженности                          | На 30.06.2026 года | На 31.12.2025 года |
|--------|--------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1      | Расчеты с поставщиками и подрядчиками      | 39 440             | 145 077            |
| 2      | Расчеты с покупателями и заказчиками       | 565 699            | 396 081            |
| 3      | Расчеты по налогам и сборам                | 132 321            | 66 923             |
| 4      | Расчеты с подотчетными лицами              | 2 836              | 1 754              |
| 5      | Расчеты с персоналом по прочим операциям   | -                  | 1                  |
| 6      | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 10 274 056         | 11 542 486         |
| 7      | Расходы будущих периодов                   | 16 026             | 14 472             |
| 8      | Беспроцентные займы                        | -                  | 333                |
| Итого: |                                            | 11 030 378         | 12 167 127         |

«Расчеты с поставщиками и подрядчиками» - сумма денежных авансов включая НДС по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров. Задолженность поставщиков на отчетную дату составила 39 440 тыс. рублей.

«Расчеты с покупателями и заказчиками» - 565 699 тыс. рублей. Из общей суммы задолженности, задолженность дочерних и зависимых обществ составляет 557 023 тыс. рублей.

Просроченная задолженность отсутствует.

Дебиторская задолженность по расчетам по налогам и сборам на конец отчетного периода составили 132 321 тыс. рублей.

Дополнительная информация о дебиторской задолженности раскрыта в п. 7 Дебиторская задолженность Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.1.7 Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся в кассе, на рублевых и валютных счетах в банках и размещенные на депозитах в банках.

| № | Денежные средства                  | На 30.06.2026 года | На 31.12.2025 года |
|---|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Денежные средства в кассе в рублях | 90                 | 88                 |

|        |                                                |           |           |
|--------|------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 2      | Денежные средства на расчетных счетах в рублях | 246 167   | 3 177     |
| 3      | Прочие специальные счета                       | 3 543     | 316       |
| 4      | Краткосрочные депозиты                         | 6 581 000 | 9 194 000 |
| Итого: |                                                | 6 830 800 | 9 197 581 |

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет. Общество размещает денежные средства в банках с высоким рейтингом и предполагает, что данные активы не будут обесценены.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.

Остатки денежных средств в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в бухгалтерском балансе и отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, исчисленной на основе официального курса валют, действовавшего на соответствующую отчетную дату.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» Отчета о движении денежных средств.

**3.1.8 Уставный, резервный, добавочный капитал и нераспределённая прибыль. Дивиденды**

По строке 1310 «Уставный капитал» отражается величина уставного капитала Общества. В течение 1 полугодия 2026 года уставный капитал Общества не менялся и составил на конец периода 1 030 000 тыс. рублей. Уставный капитал Общества состоит из обыкновенных именных бездокументарных акций в количестве 1 030 000 000 штук номинальной стоимостью 1 рубль за 1 акцию.

В Обществе создан резервный фонд в размере 5% (пяти процентов) от уставного капитала Общества. Резервный фонд Общества предназначен для покрытия его убытков, а также для выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств.

Информация об изменениях в уставном, добавочном, резервном капитале и нераспределенной прибыли представлена в Отчете об изменении капитала.

**3.1.9 Долгосрочные и краткосрочные заёмные средства**

В отчетном периоде Обществом были выпущены облигации 32694-F-001P-02E серии 001P-10 и 001P-11. 30.06.2026г. было погашено обязательство по ЦФА выпуск 1 (Решение № SGDR-1-DTPB-062026-00001 о выпуске цифровых финансовых активов (право денежного требования) от 24 июня 2025 года).

По строке 1410 «Заемные средства» отражена долгосрочная задолженность по кредитам и займам и по процентам, подлежащим погашению в период более чем 12 месяцев. На 30.06.2026 года долгосрочные займы (кредиты) составляют 85 206 165 тыс. рублей (на 31.12.2025 года – 83 571 931 тыс. рублей).

|        | Кредитор/ценная бумага      | дата погашения            | Всего основной долг | Остаток % |
|--------|-----------------------------|---------------------------|---------------------|-----------|
| 1      | Облигационный заем, руб.    | 01.03.2027-<br>25.12.2029 | 45 600 000          | -         |
| 2      | Облигационный заем, металлы | 31.03.2028-<br>03.01.2030 | 35 605 567          | -         |
| 3      | ТРЕЖЕРИ ИНВЕСТ АО           | 25.12.2029                | 3 887 695           | 112 903   |
| Итого: |                             |                           | 85 093 262          | 112 903   |

По строке 1510 «Заемные средства» отражается краткосрочная задолженность по кредитам и займам и сумма процентов по долгосрочным займам и кредитам, подлежащая погашению в течение 12 месяцев. На 30.06.2026 года краткосрочные займы (кредиты) составляют 39 236 266 тыс. рублей (на 31.12.2025 года – 34 008 934 тыс. рублей).

|        | Кредитор/ценная бумага      | дата погашения | Сумма основного долга | Сумма процентов |
|--------|-----------------------------|----------------|-----------------------|-----------------|
| 1      | БАНК ДОМ.РФ                 | 22.10.2026     | 15 000 000            | 615             |
| 2      | НОВИКОМБАНК АО АКБ          | 23.06.2027     | 5 000 000             | 47 676          |
| 3      | НОВИКОМБАНК АО АКБ          | 24.11.2026     | 5 000 000             | 73 664          |
| 4      | НОВИКОМБАНК АО АКБ          | 14.10.2026     | 5 000 000             | 74 898          |
| 5      | Цифровые финансовые активы  | 02.09.2026     | 4 007 528             | 626 648         |
| 6      | Облигационный заем, металлы | 25.09.2027     | -                     | 467 427         |
| 7      | Облигационный заем, руб.    | 01.03.2027     | 3 500 000             | 437 810         |
| Итого: |                             |                | 37 507 528            | 1 728 738       |

3.1.10 Отложенные налоговые активы и обязательства

Организация отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и (или) последующих отчетных периодах.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе свернуто по видам активов и обязательств.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства на начало и конец периода определяются балансовым способом, который предусматривает определение временных разниц на начало и конец отчетного периода путем сравнения балансовой стоимости активов и обязательств с их стоимостью, которая будет учитываться при расчете налога на прибыль.

Структура отложенных налоговых активов и обязательств представлена в таблице:

| Код строки бухгалтерского баланса | Субконто налогового актива | Сальдо (ДТ) на 01.01.2026г. тыс. руб. | Оборот за период, тыс. руб. |           | Сальдо (ДТ) на 30.06.2026г. тыс. руб. |
|-----------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|-----------|---------------------------------------|
|                                   |                            |                                       | Дт                          | Кт        |                                       |
| 1180                              | Финансовые вложения        | 1 892 560                             | 2 721 071                   | 1 017 987 | 3 595 644                             |

|                            |                   |                  |                  |                   |
|----------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Расходы будущих периодов   | 3 393 606         | 210 718          | 114 015          | 3 490 309         |
| Основные средства          | 24 139            | 58 324           | 6 820            | 75 643            |
| Нематериальные активы      | 733               | 218              | 928              | 23                |
| Курсовые разницы           | 6 702 478         | 4 793 326        | 88               | 11 495 716        |
| Незавершенное производство |                   | 774              |                  | 774               |
| Арендные обязательства     | 9 566             | 37 947           | 5 590            | 41 923            |
| <b>Итого</b>               | <b>12 023 082</b> | <b>7 822 378</b> | <b>1 145 428</b> | <b>18 700 032</b> |

| Код строки<br>бухгалтерского<br>баланса | Субконто налогового<br>обязательства | Сальдо (КТ)<br>на<br>01.01.2026г.<br>тыс. руб. | Оборот за период, тыс. руб. |           | Сальдо (КТ)<br>на<br>30.06.2026г.<br>тыс. руб. |
|-----------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------|-----------|------------------------------------------------|
|                                         |                                      |                                                | Дт                          | Кт        |                                                |
| 1420                                    | Основные средства                    | 2 046                                          | 113 385                     | 190 257   | 78 918                                         |
|                                         | Курсовые разницы                     | 8 159 684                                      | 88                          | 5 248 943 | 13 408 539                                     |
|                                         | Проценты по<br>обязательствам        | 2 234                                          | 3 158                       | 2 328     | 1 404                                          |
|                                         | Итого                                | 8 163 964                                      | 116 631                     | 5 441 528 | 13 488 861                                     |

### 3.1.11 Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены следующие имущественные обязательства:

| Код строки ББ | Вид задолженности                                            | На 30.06.2026 года | На 31.12.2025 года |
|---------------|--------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 15201         | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                        | 74 014             | 115 995            |
| 15202         | Расчеты с покупателями и заказчиками                         | 3 641              | 1 823              |
| 15203         | Задолженность по налогам и сборам                            | 203 484            | 253 391            |
| 15204         | Задолженность перед государственными и внебюджетными фондами | 29 041             | 66 200             |
| 15205         | Расчеты с персоналом по оплате труда                         | 78 060             | 305 912            |
| 15206         | Расчеты с подотчетными лицами                                | 780                | 204                |
| 15207         | Расчеты с персоналом по прочим операциям                     | -                  | 9                  |
| 15208         | Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов    | 1 596              | 1 596              |
| 15209         | Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами                   | 16 969 550         | 24 182 151         |
| 15210         | Задолженность поставщикам по инвестиционной деятельности     | 86 843             | 104 860            |
| Итого:        |                                                              | 17 447 009         | 25 032 141         |

По строке 15201 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» отражена задолженность в части поставленных и не оплаченных материальных ценностей, выполненных работ, оказанных услуг. На конец отчетного периода составила 74 014 тыс. рублей.

По строке 15202 «Расчеты с покупателями и заказчиками» отражены авансы, полученные в счет предстоящей поставки товаров, работ или услуг. По состоянию на 30.06.2026 года сумма авансов равна 3 641 тыс. рублей.

По строке 15206 «Расчеты с персоналом по оплате труда» бухгалтерского баланса отражена задолженность перед персоналом, которая является текущей и связана с временным разрывом между датой начисления дохода и моментом его выплаты.

По строке 15203 и 15204 отображена задолженность перед бюджетами по налогам и сборам и внебюджетными фондами срок платежа, по которым по состоянию на 30.06.2026 года, не наступил. В отношении задолженности по уплате налога на имущество срок уплаты наступает позже законодательно установленной даты сдачи отчетности в налоговый орган. Задолженность по уплате налогов и обязательных платежей, срок уплаты которых наступил до даты подписания бухгалтерской отчетности, погашена своевременно и в полном объеме.

По строке 15211 показана задолженность в части поставленных и не оплаченных основных средств, выполненных работ, оказанных услуг по капитальному строительству. На 30.06.2026 года составила 86 843 тыс. рублей.

По строке 15210 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» отображается задолженность по бухгалтерскому счету 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» в части признанных компанией санкций за нарушение условий хозяйственных договоров, а также задолженности перед сторонними лицами по прочим операциям. Этот показатель составил 16 969 550 тыс. рублей на конец отчетного периода.

Вся кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам квалифицирована по состоянию на 30.06.2026 года как краткосрочная.

Просроченная задолженность по состоянию на отчетную дату отсутствует.

Дополнительная информация о кредиторской задолженности раскрыта в п. 8 Обязательства Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По строке 1450 «Прочие обязательства» отражены долгосрочные арендные обязательства.

| Показатель                     | На 30.06.2026 года | На 31.12.2025 года |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| Арендные обязательства         | 39 513             | 67 162             |
| Проценты по аренде             | (5 615)            | (41)               |
| НДС по арендным обязательствам | (21 449)           | (5 575)            |
| ИТОГО                          | 12 449             | 61 545             |

**3.1.12 Оценочные обязательства (Резервы предстоящих расходов)**

Организация создает оценочные обязательства в отношении выплат вознаграждений сотрудникам по итогам работы за год, выплат ежегодных отпусков сотрудникам. Суммы

начисленных за отчетный период оценочных обязательств относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Резерв на вознаграждение создается и используются в отчетном периоде. На 30.06.2026 года резерв сформирован в сумме 145 485 тыс. рублей.

По строке 1540 отражена сумма созданного, но не использованного в течении отчетного периода резерва на оплату отпусков в сумме 217 767 тыс. рублей.

| Резервы предстоящих расходов                      | На 30.06.2026 года | На 31.12.2025 года |
|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Резерв отпуска (с отчислениями)                   | 217 767            | 185 298            |
| Резерв на годовое вознаграждение (с отчислениями) | 145 485            |                    |

Дополнительная информация об оценочных обязательствах раскрыта в п. 8 Обязательства Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2 Пояснения к Отчету о финансовых результатах

3.2.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

В отчетном периоде выручка от реализации составила 1 640 366 тыс. рублей.

В 1 полугодие 2026 года Обществом получена выручка по договорам по оказанию услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета в сумме 99 392 тыс. рублей (в 1 полугодии 2025 года – 77 700 тыс. рублей), по договорам комплексных услуг – 1 525 278 тыс. рублей (в 1 полугодии 2025 года – 1 082 507 тыс. рублей), по договорам о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации – 15 696 тыс. рублей (в 1 полугодии 2025 года – 13 081 тыс. рублей). Увеличение выручки связано с пересмотром стоимости оказанных услуг, в связи с изменением затратной части.

3.2.2. Себестоимость реализованной продукции и услуг

Себестоимость оказанных услуг за 1 полугодие 2026 года составила 1 349 099 тыс. рублей, за 1 полугодие 2025 года – 1 132 864 тыс. рублей.

| Наименование                   | За 1 полугодие 2026 года | За 1 полугодие 2025 года |
|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Материальные затраты           | 16 272                   | 14 866                   |
| Расходы на оплату труда        | 835 093                  | 529 445                  |
| Отчисления на социальные нужды | 152 082                  | 145 581                  |
| Амортизация                    | 97 480                   | 66 290                   |
| Прочие затраты                 | 248 173                  | 376 682                  |
| ИТОГО                          | 1 349 099                | 1 132 864                |

3.2.3. Управленческие расходы

В 1 полугодии 2026 года управленческие и общехозяйственные расходы составили 105 138 тыс. рублей, в 1 полугодии 2025 года – 85 529 тыс. рублей (строка 2220 Отчета о финансовых результатах). Основным

критерием роста затрат является повышение заработной платы и отчислений с фонда оплаты труда, а также рост стоимости услуг подрядчиков (прочие услуги).

| Наименование                   | За 1 полугодие 2026 года | За 1 полугодие 2025 года |
|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Материальные затраты           | 879                      | 73                       |
| Расходы на оплату труда        | 68 449                   | 12 472                   |
| Отчисления на социальные нужды | 13 535                   | 3 661                    |
| Амортизация                    | 5 203                    | 34 005                   |
| Прочие затраты                 | 17 072                   | 35 318                   |
| <b>ИТОГО</b>                   | <b>105 138</b>           | <b>85 529</b>            |

3.2.4. Проценты к получению и уплате

По строке 2320 «Проценты к получению» показаны проценты, которые Общество получило: по выданным займам, приобретенным ценным бумагам и от размещения свободных денежных средств на банковских счетах. За 1 полугодие 2026 года начислено процентов к получению в сумме 8 069 656 тыс. рублей.

| №             | Наименование показателя                | За 1 полугодие 2026 года | За 1 полугодие 2025 года |
|---------------|----------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1             | Проценты по векселям                   | 51 675                   | 42 574                   |
| 2             | Купонный доход по облигациям           | 8 630                    | 20 336                   |
| 3             | Проценты по займам выданным            | 7 541 149                | 2 493 012                |
| 4             | Проценты по договору банковского счета | 468 202                  | 439 148                  |
| <b>Итого:</b> |                                        | <b>8 069 656</b>         | <b>2 995 070</b>         |

По строке 2330 «Проценты к уплате» отражаются все виды начисленных процентных выплат по финансовым обязательствам Общества, в том числе: по полученным кредитам и займам, по выпущенным облигациям. За 1 полугодие 2026 год начислено процентов к уплате в сумме 8 731 363 тыс. рублей.

| №             | Наименование показателя                  | За 1 полугодие 2026 года | За 1 полугодие 2025 года |
|---------------|------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1             | Купонный расход по облигациям            | 6 195 138                | 2 087 994                |
| 2             | Проценты по кредитам и займам полученным | 2 528 555                | 941 832                  |
| 3             | Проценты по арендным платежам            | 7 670                    | 10 889                   |
| <b>Итого:</b> |                                          | <b>8 731 363</b>         | <b>3 040 715</b>         |

Значительное влияние на рост показателей оказывает повышение курса доллара и цены на золото. ПАО «Селигдар» перераспределяет свою долговую нагрузку на дочерние компании путем выдачи займов в валюте привлечения.

**3.2.5. Прочие доходы и расходы**

Прочие доходы и расходы включают результат от продажи иностранной валюты, финансовых вложений, результат от продажи основных средств и иных активов, курсовые разницы по операциям в иностранной валюте, восстановление и создание резервов, штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров, расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями и другие операции. В соответствии с Положением по учетной политике для целей бухгалтерского учета, в форме «Отчет о финансовых результатах» показатели в строках «Прочие доходы»/ «Прочие расходы» отражаются свернуто по отдельным группам за 1 полугодие 2026 год и 1 полугодие 2025 года.

Прочие доходы:

| №      | Наименование видов прочих доходов                                    | За 1 полугодие 2026<br>года | За 1 полугодие 2025<br>года |
|--------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1      | Увеличение стоимости ценных бумаг                                    | -                           | 377 536                     |
| 2      | Переоценка (разница в оценке актуальной стоимости) по операциям с АУ | 1 842 293                   | -                           |
| 3      | Доходы по сдаче основных средств в аренду (субаренду)                | 659 776                     | 608 006                     |
| 4      | Реализация Основных средств и ТМЦ                                    | 3 926                       | 54 661                      |
| 5      | Прочие доходы                                                        | 532 922                     | 164 813                     |
| Итого: |                                                                      | 3 038 917                   | 1 205 016                   |

Прочие расходы:

| №      | Наименование видов прочих расходов                                   | За 1 полугодие 2026<br>года | За 1 полугодие 2025<br>года |
|--------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1      | Снижение стоимости ценных бумаг                                      | 7 120 060                   | -                           |
| 2      | Курсовые разницы по операциям в Долларах США                         | 18 966                      | 11 101                      |
| 3      | Переоценка (разница в оценке актуальной стоимости) по операциям с АУ |                             | 242 184                     |
| 4      | Расходы по сдаче основных средств в аренду (субаренду)               | 305 565                     | 266 159                     |
| 5      | Реализация Основных средств и ТМЦ                                    | 1 324                       | 53 953                      |
| 6      | Прочие расходы                                                       | 758 638                     | 391 775                     |
| Итого: |                                                                      | 8 204 553                   | 965 172                     |

Основное влияние на рост прочих расходов оказывают переоценка операций в Долларах США и снижение стоимости активов.

3.2.6. Налог на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основании данных, сформированных в бухгалтерском учете в отношении условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, постоянного расхода (дохода) и изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за отчетный период. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего и отложенного налога на прибыль:

| Наименование показателя                               | За 1 полугодие 2026<br>года | За 1 полугодие 2025<br>года |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль | (1 410 304)                 | 37 274                      |
| Постоянный налоговый расход (доход)                   | 63 635                      | 47 619                      |
| Изменение отложенных налоговых активов                | 6 676 951                   | 889 070                     |
| Изменение отложенных налоговых обязательств           | (5 324 897)                 | (944 455)                   |
| Текущий налог на прибыль (строка 2411 ОФР)            | (5 385)                     | (29 508)                    |
| Отложенный налог на прибыль (строка 2412 ОФР)         | 1 352 054                   | (55 383)                    |

3.2.7. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

По строке 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» отчета о финансовых результатах отражается сумма чистой прибыли (убытка), полученной Обществом по итогам периода.

| № | Наименование показателя                   | За 1 полугодие 2026<br>года | За 1 полугодие 2025<br>года |
|---|-------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1 | Чистая прибыль (убыток) отчетного периода | (4 294 545)                 | 64 202                      |

Основными факторами, оказывающими влияние на финансовый результат, являются переоценка операций в Долларах США и снижение стоимости активов.

3.2.8. Прибыль, приходящаяся на одну акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный период к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течении отчетного периода.

Базовая прибыль Общества за отчетный период определяется путем уменьшения чистой прибыли отчетного периода (строка 2400 Отчета о финансовых результатах) на сумму дивидендов по привилегированным акциям, начисленным их владельцам за отчетный период. Поскольку в Обществе нет привилегированных акций, базовая прибыль признается равной чистой прибыли.

| Чистый прибыль за 1 полугодие<br>2026 год, тыс. руб. | Средневзвешенное<br>количество обыкновенных<br>акций в обращении, тыс.шт. | Базовая прибыль/(убыток) на 1<br>акцию, руб. (гр.1 : гр.2) |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 1                                                    | 2                                                                         | 3                                                          |
| (4 294 545)                                          | 1 030 000                                                                 | (4,17)                                                     |

**3.3 Пояснения к Отчету о движении денежных средств**

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

В состав денежных средств входят наличные денежные средства в кассе предприятия, денежные документы в кассе предприятия, денежные средства на расчетных счетах в рублях и в иностранной валюте, депозитные счета и прочие специальные счета в рублях и в иностранной валюте.

Поступления и платежи в Отчете о движении денежных средств раскрыты за минусом суммы НДС. Поступления и платежи по договорам комиссии показаны в Отчете о движении денежных средств развернуто в полной сумме, так как платежи комиссионеру приходятся на разный отчетный период.

- В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:
- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
  - перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
  - уплаченные в бюджетную систему РФ;
  - возвращенные из бюджета.

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 Общества как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

**4. Управление рисками**

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков, включая рыночные риски (риск изменения обменного курса, риск влияния изменений процентных ставок на справедливую стоимость и денежные потоки), кредитный риск и риск ликвидности. Общая политика Общества

по управлению рисками нацелена на минимизацию потенциальных негативных влияний на финансовые результаты Общества.

**5. Кредитный риск**

Кредитный риск — это риск потенциального финансового убытка, который может возникнуть у Общества при невыполнении контрагентами своих договорных обязательств.

С целью уменьшения кредитного риска Общество ведет деятельность с надежными и кредитоспособными контрагентами, минимизирует авансовые платежи поставщикам и активно использует гарантии, аккредитивы и прочие инструменты торгового финансирования для минимизации рисков неисполнения обязательств по договорам. Оценка кредитоспособности контрагентов производится Обществом на основе собственной системы оценки финансовой устойчивости контрагентов, показатели которой используются при разработке новых договоров и условий взаимодействия с контрагентами. В таблице ниже представлена максимальная подверженность Общества кредитному риску:

|                                             | На 30 июня 2026    | На 31 декабря 2025 |
|---------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Финансовые активы                           | 27 200 270         | 33 972 412         |
| Дебиторская задолженность и авансы выданные | 11 030 378         | 12 167 127         |
| Предоставленные займы                       | 111 641 178        | 108 505 325        |
| Денежные средства и эквиваленты             | 6 830 800          | 9 197 581          |
| <b>Итого максимальный кредитный риск</b>    | <b>156 702 626</b> | <b>163 842 445</b> |

**6. Валютный риск**

Риск изменения цены на золото.

Риск изменения цен — это риск отрицательного воздействия изменения рыночных цен на золото на финансовые результаты Общества. Руководство Общества проводит мониторинг цен на золото, а также отслеживает прогнозы аналитиков рынка и считает, что тенденция на волатильность цены продолжится в будущем.

На 30 июня 2026 года значительная часть займов, полученных Обществом, была номинирована в ценах на золото, что подвергает Общество риску изменения справедливой стоимости этих заимствований. Данный риск нивелирован основным продуктом производства дочерних и зависимых обществ- золотом, через дивидендную политику.

Валютный риск - это риск отрицательного воздействия изменения курса валют на финансовые результаты Общества.

Закупка материалов осуществляется Обществом в основном у российских поставщиков, данные сделки заключаются в рублях.

Валютные операции, связанные с получением заемных средств в долларах США или эквиваленте цен на золото, могут оказать отрицательное воздействие на финансовые показатели при снижении стоимости рубля по отношению к доллару США.

Значительная часть обязательств Общества выражена в ценах на золото, стоимость которого находится под влиянием курса доллара США, и в долларах США. В связи с этим существенное повышение курса доллара оказывает значительное влияние на долговую нагрузку Общества. ПАО «Селигдар» привлекает финансирование на обеспечение инвестиционной и операционной деятельности основных производственных дочерних компаний, перераспределяя свою долговую нагрузку на дочерние компании путем выдачи заемов в валюте привлечения. Таким образом переоценка долговой нагрузки Общества напрямую нивелируется переоценкой финансовых вложений ПАО «Селигдар».

Руководство Общества полагает, что предпринимаются все усилия для минимизации валютных рисков в текущей и долгосрочной перспективе.

## **7. Риск ликвидности**

Риск ликвидности возникает в случае невозможности в установленные сроки исполнять платежные обязательства. Общество уделяет особое внимание уровню ликвидности для достаточного обеспечения текущей, инвестиционной и финансовой деятельности. Эффективное управление риском ликвидности включает как поддержание достаточного объема денежных средств и эквивалентов на счетах Общества, так и возможность оперативного привлечения внешнего финансирования.

В связи с динамичным характером бизнеса руководство Общества сохраняет гибкость финансирования путем обеспечения наличия утвержденных кредитных линий и ожидаемых денежных потоков от операционной деятельности. Руководство осуществляет мониторинг текущих прогнозов в отношении резерва ликвидных активов Общества (состоящего из неиспользованной части заемных средств и денежных средств и эквивалентов) на основании ожидаемого движения денежных средств. Мониторинг осуществляется ежемесячно, ежеквартально и ежегодно. Помимо этого, политика Общества по управлению ликвидностью предусматривает подготовку прогнозов денежных потоков в основных валютах, а также анализ уровня ликвидных активов, необходимых для этих целей, и выполнение планов по привлечению заемных средств.

Руководство Общества полагает, что в 2026 году все обязательства будут исполнены своевременно и в полном объеме.

## **8. Экономический и политический риски**

21 февраля 2022 года Российская Федерация признала Донецкую и Луганскую Народные Республики, 24 февраля 2022 года Российская Федерация начала специальную военную операцию в связи с ситуацией в ДНР и ЛНР.

США, страны ЕС и ряд других стран ввели санкции в связи с признанием Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик и проведением ею спецоперации, в том числе запрет на инвестирование в долговые обязательства РФ и ограничения в отношении ряда российских финансовых учреждений, включая отключение от международной системы платежей SWIFT, а также дополнительных санкций экономического характера против России и многое

другое. Данное обстоятельство провоцирует отток капитала из РФ, что в свою очередь приводит к колебаниям обменного курса российского рубля к другим мировым валютам. В свою очередь Российская Федерация ввела ответные меры экономического характера. В частности, именно благодаря программе импортозамещения и действиям ЦБ удалось сохранить многие производства, а также работу платежной системы в стране

Указанные выше события на финансовых рынках, связанных с волатильностью курса рубля по отношению к доллару США и евро, не отразились на финансовых показателях бухгалтерской отчетности Общества и по мнению менеджмента, не окажет влияния в будущем.

## 9. Информация о связанных сторонах

Для целей подготовки бухгалтерской отчетности под юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность Общества (связанными сторонами), понимаются:

а) юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации;

б) юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые участвуют в совместной деятельности;

в) организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников такой организации или иной организации, являющейся связанной стороной организации, составляющей бухгалтерскую отчетность.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит следующие операции со связанными сторонами.

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление и получение займов;
- передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;
- другие операции.

Перечень аффилированных лиц Общества размещен в сети Интернет на сайте: [https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=12557&type=6,](https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=12557&type=6) <https://seligdar.ru/for-investors/disclosure/affiliates/>

Вся выручка по основному виду деятельности за 1 полугодие 2026 года в сумме 1 640 366 тыс. рублей, получена от связанных сторон.

|                                           | За 1 полугодие 2026г. |
|-------------------------------------------|-----------------------|
| Выручка по основной деятельности, в т.ч.: | 1 640 366             |
| Дочерние хозяйственные общества           | 1 573 043             |
| Зависимые хозяйственные общества          | 67 323                |

В отчетном периоде начислены проценты по сделкам со связанными сторонами к получению 7 570 138 тыс. рублей.

Проценты к уплате по сделкам со связанными сторонами составили 33 399 тыс. рублей.

|                                      | за 1 полугодие 2026г. |
|--------------------------------------|-----------------------|
| Проценты по займам выданным, в т.ч.: | 7 570 138             |
| Дочерние хозяйственные общества      | 7 206 538             |
| Зависимые хозяйственные общества     | 363 600               |
| Проценты к уплате, в т.ч.:           | 33 399                |
| Дочерние хозяйственные общества      | 33 399                |
| Зависимые хозяйственные общества     | -                     |

В состав прочих доходов входят следующие доходы, полученные от связанных сторон:

- доходы комиссионера от продажи драгоценных металлов в сумме 223 710 тыс. рублей;
- доходы от продажи товарно-материальных ценностей и основных средств в сумме 1 298 тыс. рублей;
- доходы от сдачи в аренду основных средств в сумме 644 257 тыс. рублей.

Данные по операциям со связанными сторонами представлены в таблице:

|                                        | За 1 полугодие 2026г. |
|----------------------------------------|-----------------------|
| Услуги договору комиссии, в т.ч.:      | 223 710               |
| Дочерние хозяйственные общества        | 223 710               |
| Зависимые хозяйственные общества       | -                     |
| Доходы от реализации ОС и ТМЦ, в т.ч.: | 1 298                 |
| Дочерние хозяйственные общества        | 1 298                 |
| Зависимые хозяйственные общества       | -                     |
| Доходы от сдачи в аренду ОС            | 644 257               |
| Дочерние хозяйственные общества        | 603 187               |
| Зависимые хозяйственные общества       | 41 070                |

Остаток задолженности со связанными сторонами (тыс. рублей):

|                                                 | На 30.06.2026г.    |
|-------------------------------------------------|--------------------|
| Предоставленные займы, в т.ч.:                  | 111 632 306        |
| <i>Дочерние хозяйственные общества</i>          | <i>103 411 273</i> |
| <i>Зависимые хозяйственные общества</i>         | <i>8 221 033</i>   |
| Долгосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.: | 2 648 910          |
| <i>Дочерние хозяйственные общества</i>          | <i>2 175 000</i>   |
| <i>Зависимые хозяйственные общества</i>         | <i>473 910</i>     |
| Расчеты с покупателями и заказчиками, в т.ч.:   | 557 023            |
| <i>Дочерние хозяйственные общества</i>          | <i>506 585</i>     |
| <i>Зависимые хозяйственные общества</i>         | <i>50 438</i>      |
| Расчеты с разными дебиторами, в т.ч.:           | 8 127 013          |
| <i>Дочерние хозяйственные общества</i>          | <i>8 127 013</i>   |
| <i>Зависимые хозяйственные общества</i>         | <i>-</i>           |
| Расчеты с разными кредиторами, в т.ч.:          | 16 963 007         |
| <i>Дочерние хозяйственные общества</i>          | <i>16 963 007</i>  |
| <i>Зависимые хозяйственные общества</i>         | <i>-</i>           |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в т.ч.:  | 11 850             |
| <i>Дочерние хозяйственные общества</i>          | <i>8 893</i>       |
| <i>Зависимые хозяйственные общества</i>         | <i>2 957</i>       |

**10. Государственная помощь**

В 1 полугодии 2026 года Общество не получало государственную помощь в виде субвенций, субсидий, бюджетных кредитов, отсрочек по уплате налогов, платежей и других обязательств.

**11. Информация по сегментам**

Организационной и управленческой структурой Общества не предусматривается выделение отчетных сегментов, поэтому деятельность Общества представляет один отчетный сегмент.

**12. Информация о прекращаемой деятельности**

Информация о прекращаемой деятельности раскрывается Обществом в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности». В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности. Обществом не принимались решения о реорганизации и ликвидации.

### 13. Информация о событиях после отчетной даты

В период после отчетной даты и до даты подписания настоящей промежуточной бухгалтерской отчетности, событий, требующих внесения изменений в отчетность за 1 полугодие 2026 года не произошло.

Решений по вопросу распределения прибыли, в том числе выплаты (объявления) дивидендов Общества по результатам отчетного периода, в период после отчетной даты и до срока публикации настоящей промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерами Общества не принималось.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



С.М. Татаринов

С.Н. Матосов

# 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 1 полугодие 2026 г. | 241 041                                  | (16 403)                              | 30 873              | (4 579)                                  | 4 579                                 | (27 514)    | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | 267 335                                  | (39 338)                              |
|                                              | За 1 полугодие 2025 г. | 49 623                                   | -                                     | 394                 | -                                        | -                                     | (6 609)     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | 50 017                                   | (6 609)                               |
| в том числе:<br>прочие нематериальные активы | За 1 полугодие 2026 г. | 241 041                                  | (16 403)                              | 30 873              | (4 579)                                  | 4 579                                 | (27 514)    | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | 267 335                                  | (39 338)                              |
|                                              | За 1 полугодие 2025 г. | 49 623                                   | -                                     | 394                 | -                                        | -                                     | (6 609)     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | 50 017                                   | (6 609)                               |
| из них исключительные права                  | За 1 полугодие 2026 г. | -                                        | -                                     | -                   | -                                        | -                                     | -           | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |
|                                              | За 1 полугодие 2025 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 1 полугодие 2026 г. | -                                        | -                                     | -                   | -                                        | -                                     | -           | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |
|                                                       | За 1 полугодие 2025 г. | -                                        | -                                     | -                   | -                                        | -                                     | -           | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |

### 3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

| Наименование показателя                        | На 30 июня 2026 г. | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. |
|------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| Амортизируемые нематериальные активы - всего   | -                  | -                     | -                     |
| в том числе: прочие нематериальные активы      | 227 997            | 224 638               | 49 623                |
| из них созданные организацией                  | -                  | -                     | -                     |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | -                  | -                     | -                     |

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

| Наименование показателя                                                                    | На 30 июня 2026 г. | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего                                       | -                  | -                     | -                     |
| Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего | -                  | -                     | -                     |

### 3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

| Наименование показателя                                             | Период                 | На начало года      |                         | Изменения за период |             |         |                                                   | На конец периода    |                         |
|---------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------|---------|---------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|
|                                                                     |                        | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету в качестве нематериальных активов | фактические затраты | накопленное обесценение |
|                                                                     |                        |                     |                         |                     |             |         |                                                   |                     |                         |
| Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего | За 1 полугодие 2026 г. | 118 994             | -                       | 29 590              | -           | -       | -                                                 | 148 584             | -                       |
|                                                                     | За 1 полугодие 2025 г. | 162 556             | -                       | 41 516              | -           | -       | -                                                 | 204 072             | -                       |
| в том числе: прочие нематериальные активы                           | За 1 полугодие 2026 г. | 118 994             | -                       | 29 590              | -           | -       | -                                                 | 148 584             | -                       |

|                                                                  |                        |         |  |        |  |  |  |         |  |
|------------------------------------------------------------------|------------------------|---------|--|--------|--|--|--|---------|--|
|                                                                  | За 1 полугодие 2025 г. | 162 556 |  | 41 516 |  |  |  | 204 072 |  |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего  | За 1 полугодие 2026 г. |         |  |        |  |  |  |         |  |
|                                                                  | За 1 полугодие 2025 г. |         |  |        |  |  |  |         |  |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего | За 1 полугодие 2026 г. |         |  |        |  |  |  |         |  |
|                                                                  | За 1 полугодие 2025 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 1 полугодие 2026 г. |                |                     |         |                         |                                     |
|                                                                                                                                      | За 1 полугодие 2025 г. |                |                     |         |                         |                                     |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего | За 1 полугодие 2026 г. |                |                     |         |                         |                                     |
|                                                                                                                                      | За 1 полугодие 2025 г. |                |                     |         |                         |                                     |

Генеральный директор  
(наименование должности)

(подпись)

Татаринцов Сергей Михайлович

(расшифровка подписи)

30 июля 2026 г.



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

| Наименование показателя                                                | Период                 | На начало года                                 |                                             | поступило | Изменения за период                            |                                             |             |             |                                                |                            |                                                |                                             | На конец периода                               |                                             |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                                                        |                        | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |           | списано                                        |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                     |                            | переклассифицировано                           |                                             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                                                        |                        |                                                |                                             |           | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |                                                |                                             |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | За 1 полугодие 2026 г. | 4 367 903                                      | (1 347 175)                                 | 271 657   | (5 235)                                        | 5 072                                       | 309 551     | -           | -                                              | -                          | -                                              | 24 212                                      | 4 634 325                                      | (1 627 443)                                 |
|                                                                        | За 1 полугодие 2025 г. | 3 754 324                                      | (820 360)                                   | 290 196   | (4 375)                                        | 1 353                                       | 284         | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 4 040 145                                      | (1 102 507)                                 |
| в том числе:<br>Здания                                                 | За 1 полугодие 2026 г. | 529 114                                        | (122 094)                                   | 8 239     | -                                              | -                                           | (7 423)     | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 537 353                                        | (129 517)                                   |
|                                                                        | За 1 полугодие 2025 г. | 396 727                                        | (100 282)                                   | -         | -                                              | -                                           | (10 685)    | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 396 727                                        | (110 967)                                   |
| Сооружения                                                             | За 1 полугодие 2026 г. | 30 031                                         | (12 007)                                    | -         | -                                              | -                                           | (1 288)     | -           | -                                              | -                          | -                                              | 38                                          | 30 031                                         | (13 257)                                    |
|                                                                        | За 1 полугодие 2025 г. | 13 517                                         | (11 572)                                    | 1 444     | (700)                                          | 658                                         | (640)       | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 14 261                                         | (11 554)                                    |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                 | За 1 полугодие 2026 г. | 410 051                                        | (113 558)                                   | 26 569    | (254)                                          | 254                                         | (35 585)    | -           | -                                              | -                          | -                                              | 2 126                                       | 436 366                                        | (146 763)                                   |
|                                                                        | За 1 полугодие 2025 г. | 362 172                                        | (49 342)                                    | 14 994    | -                                              | -                                           | (31 742)    | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 377 166                                        | (81 084)                                    |
| Офисное оборудование                                                   | За 1 полугодие 2026 г. | 47 035                                         | (14 084)                                    | 377       | (237)                                          | 237                                         | (6 006)     | -           | -                                              | -                          | -                                              | (3)                                         | 47 175                                         | (19 856)                                    |
|                                                                        | За 1 полугодие 2025 г. | 31 634                                         | (5 380)                                     | 6 884     | -                                              | -                                           | (3 816)     | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 38 518                                         | (9 196)                                     |
| Транспортные средства                                                  | За 1 полугодие 2026 г. | 3 026 807                                      | (944 300)                                   | 131 092   | (4 038)                                        | 4 038                                       | (227 101)   | -           | -                                              | -                          | -                                              | 19 424                                      | 3 153 861                                      | (1 147 939)                                 |
|                                                                        | За 1 полугодие 2025 г. | 2 675 807                                      | (532 081)                                   | 234 411   | (743)                                          | 557                                         | (212 486)   | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 2 909 475                                      | (744 010)                                   |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                             | За 1 полугодие 2026 г. | 7 188                                          | (3 901)                                     | 344       | -                                              | -                                           | (510)       | -           | -                                              | -                          | -                                              | 84                                          | 7 532                                          | (4 327)                                     |
|                                                                        | За 1 полугодие 2025 г. | 6 303                                          | (3 122)                                     | -         | (53)                                           | 53                                          | (441)       | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 6 250                                          | (3 510)                                     |
| Земельные участки                                                      | За 1 полугодие 2026 г. | 25 113                                         | -                                           | -         | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 25 113                                         | -                                           |
|                                                                        | За 1 полугодие 2025 г. | 25 113                                         | -                                           | -         | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 25 113                                         | -                                           |
| Другие виды основных средств                                           | За 1 полугодие 2026 г. | 70 007                                         | (26 560)                                    | 6 220     | -                                              | -                                           | (7 114)     | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 76 227                                         | (33 674)                                    |
|                                                                        | За 1 полугодие 2025 г. | 59 393                                         | (14 872)                                    | 493       | -                                              | -                                           | (5 493)     | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 59 886                                         | (20 365)                                    |
| Вычислительная техника                                                 | За 1 полугодие 2026 г. | 6 553                                          | (3 268)                                     | 689       | (161)                                          | 154                                         | (825)       | -           | -                                              | -                          | -                                              | 445                                         | 7 081                                          | (3 494)                                     |
|                                                                        | За 1 полугодие 2025 г. | 4 922                                          | (2 940)                                     | 692       | -                                              | -                                           | (679)       | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 5 614                                          | (3 619)                                     |
| Жилищный фонд                                                          | За 1 полугодие 2026 г. | 2 680                                          | (1 995)                                     | -         | -                                              | -                                           | (57)        | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 2 680                                          | (2 052)                                     |
|                                                                        | За 1 полугодие 2025 г. | 2 680                                          | (1 881)                                     | -         | -                                              | -                                           | (57)        | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 2 680                                          | (1 938)                                     |

|                                     |                        |         |           |         |         |     |          |         |   |   |   |       |         |           |
|-------------------------------------|------------------------|---------|-----------|---------|---------|-----|----------|---------|---|---|---|-------|---------|-----------|
| Мебель                              | За 1 полугодие 2026 г. | 11 759  | (10 629)  | 2 694   | -       | -   | (453)    | -       | - | - | - | -     | 14 453  | (11 082)  |
|                                     | За 1 полугодие 2025 г. | 11 759  | (10 247)  | -       | -       | -   | (392)    | -       | - | - | - | -     | 11 759  | (10 639)  |
| Рабочие машины и оборудования       | За 1 полугодие 2026 г. | 84 886  | (71 194)  | -       | (389)   | 389 | (2 862)  | -       | - | - | - | 2 098 | 84 497  | (71 569)  |
|                                     | За 1 полугодие 2025 г. | 100 794 | (71 655)  | -       | (85)    | 85  | (9 714)  | (9 577) | - | - | - | -     | 100 709 | (81 147)  |
| Средства связи                      | За 1 полугодие 2026 г. | 96 805  | (18 740)  | 95 045  | -       | -   | (20 190) | -       | - | - | - | -     | 191 850 | (38 930)  |
|                                     | За 1 полугодие 2025 г. | 50 275  | (12 415)  | 8 296   | -       | -   | (7 355)  | -       | - | - | - | -     | 58 571  | (19 770)  |
| Силовые машины и оборудования       | За 1 полугодие 2026 г. | 5 394   | (4 845)   | -       | -       | -   | (137)    | -       | - | - | - | -     | 5 394   | (4 982)   |
|                                     | За 1 полугодие 2025 г. | 5 394   | (4 571)   | -       | -       | -   | (137)    | -       | - | - | - | -     | 5 394   | (4 708)   |
| Прочие основные средства            | За 1 полугодие 2026 г. | 14 480  | -         | 388     | (156)   | -   | -        | -       | - | - | - | -     | 14 712  | -         |
|                                     | За 1 полугодие 2025 г. | 7 834   | -         | 22 982  | (2 794) | -   | -        | -       | - | - | - | -     | 28 022  | -         |
| Инвестиционная недвижимость - всего | За 1 полугодие 2026 г. | 433 543 | (195 391) | 103 867 | -       | -   | (20 637) | -       | - | - | - | 46    | 537 410 | (215 982) |
|                                     | За 1 полугодие 2025 г. | 416 568 | (167 884) | -       | -       | -   | (13 607) | -       | - | - | - | -     | 416 568 | (181 491) |
| в том числе: Здания                 | За 1 полугодие 2026 г. | 194 884 | (68 835)  | 7 589   | -       | -   | (6 179)  | -       | - | - | - | -     | 202 473 | (75 014)  |
|                                     | За 1 полугодие 2025 г. | 178 640 | (57 545)  | -       | -       | -   | (5 485)  | -       | - | - | - | -     | 178 640 | (63 030)  |
| Сооружения                          | За 1 полугодие 2026 г. | 233 552 | (126 556) | 96 278  | -       | -   | (14 458) | -       | - | - | - | 46    | 329 830 | (140 968) |
|                                     | За 1 полугодие 2025 г. | 232 821 | (14 223)  | -       | -       | -   | (8 122)  | -       | - | - | - | -     | 232 821 | (80 771)  |
| Земельные участки                   | За 1 полугодие 2026 г. | 5 107   | -         | -       | -       | -   | -        | -       | - | - | - | -     | 5 107   | -         |
|                                     | За 1 полугодие 2025 г. | 5 107   | -         | -       | -       | -   | -        | -       | - | - | - | -     | 5 107   | -         |

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

| Наименование показателя            | Период                 | На начало года                        |                                       | Изменения за период                                   |                                                     |                                       |             |             |                                       | На конец периода        |                                       |                                       |
|------------------------------------|------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
|                                    |                        | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости) | списано (с учетом пересмотра фактической стоимости) |                                       | амортизация | обесценение | переоценка                            |                         | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
|                                    |                        |                                       |                                       |                                                       | фактическая (переоцененная) стоимость               | накопленные амортизация и обесценение |             |             | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация |                                       |                                       |
| Права пользования активами - всего | За 1 полугодие 2026 г. | 612 366                               | (607 119)                             | 135 844                                               | (593 416)                                           | 529 439                               | (28 550)    | -           | -                                     | 57 101                  | 154 794                               | (49 129)                              |
|                                    | За 1 полугодие 2025 г. | 612 366                               | (426 469)                             | -                                                     | -                                                   | -                                     | (65 611)    | -           | -                                     | -                       | 612 366                               | (492 080)                             |

#### 4.3. 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   | -                  | -                     | -                     |
| Неамортизируемые основные средства - всего | -                  | -                     | -                     |

#### 4.4. 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                                                                          |                    |                       |                       |
| 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 1 полугодие 2026 г. | 36 004              | -                       | 498 183             | -           | (185 795) | (294 497)                                   | 53 894              | -                       |
|                                                                             | За 1 полугодие 2025 г. | 223 616             | -                       | 330 452             | -           | (122 890) | (265 770)                                   | 165 408             | -                       |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего                   | За 1 полугодие 2026 г. | 1 885 473           | -                       | 128 536             | -           | (67 659)  | (207 224)                                   | 1 739 125           | -                       |
|                                                                             | За 1 полугодие 2025 г. | 1 630 239           | -                       | 225 720             | -           | -         | -                                           | 1 855 958           | -                       |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | За 1 полугодие 2026 г. | -                   | -                       | 418                 | -           | 8 606     | (9 324)                                     | -                   | -                       |
|                                                                             | За 1 полугодие 2025 г. | -                   | -                       | 1 444               | -           | -         | (1 444)                                     | -                   | -                       |

#### 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 1 полугодие 2026 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | За 1 полугодие 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего                   | За 1 полугодие 2026 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | За 1 полугодие 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего | За 1 полугодие 2026 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | За 1 полугодие 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |

Генеральный директор  
(наименование должности)

(подпись)

Татариню Сергей Михайлович

(расшифровка подписи)



30 июня 2026 г.

## 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 1 полугодие 2026 г. | 80 681 613               | -                         | 17 562 152          | (15 814 857)             | -                         | -                                                                    | (9 871 959)                                        | 15 668 095           | 88 225 046               | -                         |
|                                                              | За 1 полугодие 2025 г. | 80 285 176               | -                         | 8 833 137           | (1 910 287)              | -                         | -                                                                    | (4 727 800)                                        | -                    | 82 480 226               | -                         |
| в том числе:<br>Паи                                          | За 1 полугодие 2026 г. | 16 280 653               | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 16 280 653               | -                         |
|                                                              | За 1 полугодие 2025 г. | 16 280 653               | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 16 280 653               | -                         |
| Акции                                                        | За 1 полугодие 2026 г. | 16 094 059               | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | (7 120 061)                                        | -                    | 8 973 998                | -                         |
|                                                              | За 1 полугодие 2025 г. | 17 733 613               | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | 357 535                                            | -                    | 18 091 148               | -                         |
| Заемные средства                                             | За 1 полугодие 2026 г. | 46 975 009               | -                         | 17 214 232          | (15 814 857)             | -                         | -                                                                    | (2 751 898)                                        | 15 668 095           | 61 290 581               | -                         |
|                                                              | За 1 полугодие 2025 г. | 45 066 749               | -                         | 8 726 754           | (1 910 287)              | -                         | -                                                                    | (5 085 335)                                        | -                    | 46 797 881               | -                         |
| Другие финансовые вложения                                   | За 1 полугодие 2026 г. | 1 331 894                | -                         | 347 920             | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 1 679 814                | -                         |
|                                                              | За 1 полугодие 2025 г. | 1 204 161                | -                         | 106 383             | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 1 310 544                | -                         |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего                    | За 1 полугодие 2026 г. | 61 796 124               | -                         | 6 608 211           | (1 972 701)              | -                         | -                                                                    | (147 137)                                          | (15 668 095)         | 50 616 402               | -                         |
|                                                              | За 1 полугодие 2025 г. | 2 372 074                | -                         | 2 333 338           | -                        | -                         | -                                                                    | (171 451)                                          | -                    | 4 533 961                | -                         |
| в том числе:<br>Приобретение права в рамках финансовых услуг | За 1 полугодие 2026 г. | 265 805                  | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 265 805                  | -                         |
|                                                              | За 1 полугодие 2025 г. | 265 805                  | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 265 805                  | -                         |
| Заемные средства                                             | За 1 полугодие 2026 г. | 61 530 319               | -                         | 6 608 211           | (1 972 701)              | -                         | -                                                                    | (147 137)                                          | (15 668 095)         | 50 350 597               | -                         |
|                                                              | За 1 полугодие 2025 г. | 2 106 269                | -                         | 2 333 338           | -                        | -                         | -                                                                    | (171 451)                                          | -                    | 4 268 156                | -                         |

|       |                        |             |   |            |              |   |   |              |   |             |   |
|-------|------------------------|-------------|---|------------|--------------|---|---|--------------|---|-------------|---|
| Итого | За 1 полугодие 2026 г. | 142 477 737 | - | 24 170 363 | (17 787 558) | - | - | (10 019 096) | - | 138 841 448 | - |
|       | За 1 полугодие 2025 г. | 82 657 250  | - | 11 166 475 | (1 910 287)  | - | - | (4 899 251)  | - | 87 014 187  | - |

5.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя                                                | На 30 июня 2026 г. | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего                     | -                  | -                     | -                     |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | -                  | -                     | -                     |
| Иное использование финансовых вложений                                 | -                  | -                     | -                     |

Генеральный директор  
(наименование должности)

(подпись)

Татаринов Сергей Михайлович  
(расшифровка подписи)

30 июля 2026 г.



**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 1 полугодие 2026 г. | 332 543                   | -                      | 119 418             | (23 746)                  | -                      | -                      | X                         | X                      | 428 215                   | -                      |
|                                                         | За 1 полугодие 2025 г. | 23 980                    | -                      | 331 141             | (98 502)                  | -                      | -                      | X                         | X                      | 256 619                   | -                      |
| в том числе:<br>Сырье, материалы и аналогичные ценности | За 1 полугодие 2026 г. | 286 469                   | -                      | 69 800              | (23 733)                  | -                      | -                      | -                         | -                      | 332 536                   | -                      |
|                                                         | За 1 полугодие 2025 г. | 23 980                    | -                      | 289 613             | (56 974)                  | -                      | -                      | -                         | -                      | 256 619                   | -                      |
| Незавершенное производство                              | За 1 полугодие 2026 г. | 46 074                    | -                      | 49 605              | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | 95 679                    | -                      |
|                                                         | За 1 полугодие 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Товары для перепродажи                                  | За 1 полугодие 2026 г. | -                         | -                      | 13                  | (13)                      | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                         | За 1 полугодие 2025 г. | -                         | -                      | 41 528              | (41 528)                  | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |

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

| Наименование показателя               | На 30 июня 2026 г. | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. |
|---------------------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего   | -                  | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | -                  | -                     | -                     |

Генеральный директор  
(наименование должности)

(подпись)

Гатаинов Сергей Михайлович  
(расшифровка подписи)



30 июля 2026 г.

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                         | Период                 | На начало года       |                               | Изменения за период<br>(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 1 полугодие 2026 г. | 2 120 278            | -                             | 1 023 548                                                                                                                    | -                                  | (313 925)   | -          | -                      | -                    | 2 829 901            | -                             |
|                                                 | За 1 полугодие 2025 г. | 2 383 390            | -                             | 1 292 831                                                                                                                    | -                                  | (94 151)    | -          | -                      | -                    | 3 582 070            | -                             |
| расчеты с покупателями и заказчиками            | За 1 полугодие 2026 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -           | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                 | За 1 полугодие 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -           | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| авансы выданные                                 | За 1 полугодие 2026 г. | 384 213              | -                             | 111 272                                                                                                                      | -                                  | (313 925)   | -          | -                      | -                    | 181 560              | -                             |
|                                                 | За 1 полугодие 2025 г. | 521 261              | -                             | 96 676                                                                                                                       | -                                  | (94 151)    | -          | -                      | -                    | 523 786              | -                             |
| прочая                                          | За 1 полугодие 2026 г. | 1 736 065            | -                             | 912 276                                                                                                                      | -                                  | -           | -          | -                      | -                    | 2 648 341            | -                             |
|                                                 | За 1 полугодие 2025 г. | 1 862 129            | -                             | 1 196 155                                                                                                                    | -                                  | -           | -          | -                      | -                    | 3 058 284            | -                             |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 1 полугодие 2026 г. | 12 167 127           | -                             | 3 367 672                                                                                                                    | 10                                 | (4 504 406) | (25)       | -                      | -                    | 11 030 378           | -                             |
|                                                 | За 1 полугодие 2025 г. | 5 832 109            | -                             | 6 112 395                                                                                                                    | 100                                | (896 920)   | -          | -                      | -                    | 11 047 684           | -                             |
| расчеты с покупателями и заказчиками            | За 1 полугодие 2026 г. | 396 081              | -                             | 175 409                                                                                                                      | -                                  | (5 791)     | -          | -                      | -                    | 565 699              | -                             |
|                                                 | За 1 полугодие 2025 г. | 1 107 824            | -                             | 192 687                                                                                                                      | -                                  | (823 719)   | -          | -                      | -                    | 476 792              | -                             |
| авансы выданные                                 | За 1 полугодие 2026 г. | 145 077              | -                             | 204 779                                                                                                                      | -                                  | (310 391)   | (25)       | -                      | -                    | 39 440               | -                             |
|                                                 | За 1 полугодие 2025 г. | 160 028              | -                             | 101 887                                                                                                                      | -                                  | (64 699)    | -          | -                      | -                    | 197 216              | -                             |
| прочая                                          | За 1 полугодие 2026 г. | 11 625 969           | -                             | 2 987 484                                                                                                                    | 10                                 | (4 188 224) | -          | -                      | -                    | 10 425 239           | -                             |

|       |                        |            |   |           |     |             |      |   |   |            |   |
|-------|------------------------|------------|---|-----------|-----|-------------|------|---|---|------------|---|
|       | За 1 полугодие 2025 г. | 4 564 257  | - | 5 817 821 | 100 | (8 502)     | -    | - | - | 10 373 676 | - |
| Итого | За 1 полугодие 2026 г. | 14 287 405 | - | 4 391 220 | 10  | (4 818 331) | (25) | - | X | 13 860 279 | - |
|       | За 1 полугодие 2025 г. | 8 215 499  | - | 7 405 226 | 100 | (991 071)   | -    | - | X | 14 629 754 | - |

## 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 30 июня 2026 г.   |                      | На 31 декабря 2025 г. |                      | На 31 декабря 2024 г. |                      |
|-------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|                         | по условиям договора | балансовая стоимость | по условиям договора  | балансовая стоимость | по условиям договора  | балансовая стоимость |
| Всего                   | -                    | -                    | -                     | -                    | -                     | -                    |

Генеральный директор  
(наименование должности)

(подпись)

Татаринов Сергей Михайлович  
(расшифровка подписи)



30 июля 2026 г.

## 8. Обязательства

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

| Наименование показателя               | Период                 | На начало года | Изменения за период<br>(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 1 полугодие 2026 г. | 83 633 476     | 1 634 234                                                                                          | -                                  | (49 096)     | -         | -                    | 85 218 614       |
|                                       | За 1 полугодие 2025 г. | 39 929 344     | 26 592 307                                                                                         | -                                  | (10 851 392) | -         | -                    | 55 670 259       |
| кредиты                               | За 1 полугодие 2026 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -            | -         | -                    | -                |
|                                       | За 1 полугодие 2025 г. | -              | 5 000 000                                                                                          | -                                  | -            | -         | -                    | 5 000 000        |
| займы                                 | За 1 полугодие 2026 г. | 83 571 931     | 1 634 234                                                                                          | -                                  | -            | -         | -                    | 85 206 165       |
|                                       | За 1 полугодие 2025 г. | 39 724 707     | 21 592 307                                                                                         | -                                  | (10 789 993) | -         | -                    | 50 527 021       |
| прочая                                | За 1 полугодие 2026 г. | 61 545         | -                                                                                                  | -                                  | (49 096)     | -         | -                    | 12 449           |
|                                       | За 1 полугодие 2025 г. | 204 637        | -                                                                                                  | -                                  | (61 399)     | -         | -                    | 143 238          |
| Краткосрочные обязательства - всего   | За 1 полугодие 2026 г. | 59 041 075     | 38 585 443                                                                                         | 227 332                            | (41 170 575) | -         | -                    | 56 683 275       |
|                                       | За 1 полугодие 2025 г. | 35 537 696     | 3 242 711                                                                                          | 1 681 858                          | (14 757 756) | -         | -                    | 25 704 509       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 1 полугодие 2026 г. | 115 995        | 588 099                                                                                            | -                                  | (630 080)    | -         | -                    | 74 014           |
|                                       | За 1 полугодие 2025 г. | 117 933        | 256 638                                                                                            | -                                  | (327 177)    | -         | -                    | 47 394           |
| авансы полученные                     | За 1 полугодие 2026 г. | 1 823          | 2 378 419                                                                                          | -                                  | (2 376 601)  | -         | -                    | 3 641            |
|                                       | За 1 полугодие 2025 г. | 322 360        | -                                                                                                  | -                                  | (317 540)    | -         | -                    | 4 820            |

|                              |                        |             |            |           |              |   |   |             |
|------------------------------|------------------------|-------------|------------|-----------|--------------|---|---|-------------|
| расчеты по налогам и взносам | За 1 полугодие 2026 г. | 319 591     | 839 849    | -         | (926 915)    | - | - | 232 525     |
|                              | За 1 полугодие 2025 г. | 353 713     | 24 628     | 4 263     | (218 397)    | - | - | 164 237     |
| кредиты                      | За 1 полугодие 2026 г. | 25 000 000  | 5 000 000  | 196 853   | -            | - | - | 30 196 853  |
|                              | За 1 полугодие 2025 г. | 5 010 266   | -          | 747 596   | (757 862)    | - | - | 5 000 000   |
| займы                        | За 1 полугодие 2026 г. | 9 008 934   | -          | 30 479    | -            | - | - | 9 039 413   |
|                              | За 1 полугодие 2025 г. | 13 721 329  | 2 955 578  | 929 999   | (5 081 203)  | - | - | 12 525 703  |
| прочая                       | За 1 полугодие 2026 г. | 24 594 732  | 29 779 076 | -         | (37 236 979) | - | - | 17 136 829  |
|                              | За 1 полугодие 2025 г. | 16 012 095  | 5 867      | -         | (8 055 607)  | - | - | 7 962 355   |
| Итого                        | За 1 полугодие 2026 г. | 142 674 551 | 40 219 677 | 227 332   | (41 219 671) | - | X | 141 901 889 |
|                              | За 1 полугодие 2025 г. | 75 467 040  | 29 835 018 | 1 681 858 | (25 609 148) | - | X | 81 374 768  |

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

| Наименование показателя | На 30 июня 2026 г. | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. |
|-------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | -                  | -                     | -                     |

## 8.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя         | Период                 | На начало года | Изменения за период |           |                      | На конец периода |
|---------------------------------|------------------------|----------------|---------------------|-----------|----------------------|------------------|
|                                 |                        |                | признано            | списано   |                      |                  |
|                                 |                        |                |                     | погашено  | как избыточная сумма |                  |
| Оценочные обязательства - всего | За 1 полугодие 2026 г. | 185 298        | 291 547             | (113 593) | -                    | 363 252          |
|                                 | За 1 полугодие 2025 г. | 137 967        | 214 469             | (69 802)  | -                    | 282 634          |

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Татаринов Сергей Михайлович

(расшифровка подписи)

30 июля 2026 г.

## 9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя       | На 30 июня 2026 г. | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. |
|-------------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего            | 179 263            | 752 427               | 904 527               |
| в том числе:                  |                    |                       |                       |
| АКАДЕМИЯ ДОКУМЕНТООБОРОТА АО  | 1 200              | 1 200                 | 1 200                 |
| АЛМАЗГЕОБУР ООО               | 21 460             | -                     | -                     |
| ГРУППА СВЭЛ АО                | 8 491              | -                     | -                     |
| ДЕКОР ООО ЗЛК                 | -                  | 714 677               | 714 677               |
| КОМЕК МАШИНЕРИ ООО            | 130 552            | -                     | -                     |
| МТС ПАО                       | -                  | 2 976                 | 49 224                |
| НИПИГОРМАШ НАО                | 12 400             | 33 575                | -                     |
| РСТ ЭНЕРГО ООО                | 5 160              | -                     | -                     |
| КЛИМ АРТ ООО                  | -                  | -                     | 49 699                |
| ТТКОМ ООО                     | -                  | -                     | 89 727                |
| Выданные - всего              | 49 716 584         | 16 160 961            | 36 234 912            |
| в том числе:                  |                    |                       |                       |
| АЛМАЗЭРГИЗБАНК АКБ АО         | 10 387             | 67 921                | 107 410               |
| АЛЬФА-БАНК АО                 | 2 351 393          | 854                   | 3 276 646             |
| БАНК ВТБ (ПАО)                | 18 000 000         | 6 060 000             | 43 061                |
| ВТБ ФАКТОРИНГ ООО             | 6 024 974          | 4 819 454             | 4 743 952             |
| МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК ПАО | -                  | 500 000               | 1 770 400             |
| СБ СЫРЬЕВОЙ ТРЕЙДИНГ ООО      | 120 593            | 120 593               | 120 593               |
| СБЕРБАНК ПАО (Г. МОСКВА)      | 23 209 237         | 1 522 517             | 23 820 120            |
| СБЕРБАНК ФАКТОРИНГ ООО        | -                  | 1 499 939             | -                     |
| СОВКОМБАНК ПАО                | -                  | 1 569 683             | 2 352 730             |
|                               | -                  | -                     | -                     |
|                               | -                  | -                     | -                     |

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Татаринов Сергей Михайлович

(расшифровка подписи)

30 июля 2026 г.



# 10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя                                                                            | За 1 полугодие 2026 г. | За 1 полугодие 2025 г. |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Материальные затраты                                                                               | 17 152                 | 14 939                 |
| Затраты на оплату труда                                                                            | 615 265                | 541 917                |
| Отчисления на социальные нужды                                                                     | 165 617                | 149 243                |
| Амортизация                                                                                        | 102 681                | 100 296                |
| Прочие затраты                                                                                     | 553 522                | 411 998                |
| Итого по элементам                                                                                 | 1 454 237              | 1 218 393              |
| Изменение остатков: прирост [-], уменьшение [+]:<br>незавершенного производства, готовой продукции | -                      | -                      |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                                        | 1 454 237              | 1 218 393              |

Генеральный директор

(наименование должности)

Татаринев Сергей Михайлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 июля 2026 г.

