Бухгалтерская отчетность
за 1 квартал 2026 г.

Организация: Акционерное общество "АЛИУМ"	по ОКПО	34878866
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5077009710
Организационно-правовая форма Акционерное общество	по ОКОПФ	12267
Форма собственности Частная собственность	по ОКФС	16

Адрес в пределах места нахождения
142279, Московская обл, Серпухов г, Оболенск п, Квартал А тер., дом 2

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [ ] ДА [x] НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению [ ] ДА [x] НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность
Общее собрание акционеров

Бухгалтерский баланс
на 31 марта 2026 г.

				Коды
			Форма по ОКУД	0710001
			Отчетная дата (число, месяц, год)	31 | 03 | 2026
Организация: Акционерное общество "АЛИУМ"			по ОКПО	34878866
Единица измерения тыс. руб.			по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Нематериальные активы	1110	2 697 599	2 702 133	2 784 734
	Основные средства	1150	2 206 739	2 232 990	1 992 782
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	10 939 640	8 856 571	7 433 071
	Отложенные налоговые активы	1180	176 455	141 886	106 228
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 137 722	1 084 790	274 710
	Итого по разделу I	1100	17 158 155	15 018 370	12 591 525
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	1 298 045	1 206 701	1 779 347
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2	19	-
	Дебиторская задолженность	1230	17 050 471	16 196 158	7 481 885
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	1 423 500
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 230	17 702	144 848
	Прочие оборотные активы	1260	449	631	389
	Итого по разделу II	1200	18 360 197	17 421 211	10 829 969
	БАЛАНС	1600	35 518 352	32 439 581	23 421 494

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	48 763	48 763	48 763
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	294	294	294
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	7 600 986	7 600 986	7 600 986
	Резервный капитал	1360	2 050	2 050	2 050
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4 299 782	3 990 603	2 726 923
	Итого по разделу III	1300	11 951 875	11 642 696	10 379 016
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	112 500	118 750	150 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	187 075	146 231	159 604
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	4 185
	Итого по разделу IV	1400	299 575	264 981	313 789
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	25 085	25 088	173 297
	Кредиторская задолженность	1520	23 085 648	20 381 804	12 455 101
	Оценочные обязательства	1540	153 907	121 462	95 990
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	2 261	3 550	4 301
	Итого по разделу V	1500	23 266 901	20 531 904	12 728 689
	БАЛАНС	1700	35 518 352	32 439 581	23 421 494

генеральный директор Управляющей компании _____ Потапов Андрей Юрьевич

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

6 мая 2026 г.

Отчет о финансовых результатах
за 1 квартал 2026 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710002		
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	03	2026
по ОКПО	34878866		
по ОКЕИ	384		

Организация: Акционерное общество "АЛИУМ"

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
	Выручка	2110	2 040 891	1 640 763
	Себестоимость продаж	2120	(1 069 628)	(887 487)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	971 263	753 276
	Коммерческие расходы	2210	(4 845)	(7 212)
	Управленческие расходы	2220	(433 585)	(324 404)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	532 833	421 660
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	62 633	81 807
	Проценты к уплате	2330	(79 470)	(10 244)
	Прочие доходы	2340	1 283	47 039
	Прочие расходы	2350	(100 022)	(298 081)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	417 257	242 181
	Налог на прибыль организаций	2410	(108 078)	(49 149)
	в том числе: текущий налог на прибыль организаций	2411	(101 802)	(54 407)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(6 276)	5 259
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	309 179	193 032

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 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	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	309 179	193 032
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	-	-

генеральный директор Управляющей компании — (наименование должности)

(подпись)

Потапов Андрей Юрьевич — (расшифровка подписи)

6 мая 2026 г.

Отчет об изменениях капитала
за 1 квартал 2026 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710004		
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	03	2026
по ОКПО	34878866		
по ОКЕИ	384		

Организация: Акционерное общество "АЛИУМ"
Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2024 г.	3100	48 763	-	294	7 600 986	2 050	2 726 923	10 379 016
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3101	48 763	-	294	7 600 986	2 050	2 726 923	10 379 016

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 1 квартал 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	193 033	193 033
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 марта 2025 г.	3250	48 763	-	294	7 600 986	2 050	2 919 956	10 572 049
	На 31 декабря 2025 г.	3200	48 763	-	294	7 600 986	2 050	3 990 603	11 642 696
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г. после корректировки	3201	48 763	-	294	7 600 986	2 050	3 990 603	11 642 696

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 1 квартал 2026 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	309 179	309 179
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 марта 2026 г.	3300	48 763	-	294	7 600 986	2 050	4 299 782	11 951 875

генеральный директор Управляющей компании — Потапов Андрей Юрьевич

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

6 мая 2026 г.

Отчет о движении денежных средств
за 1 квартал 2026 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Отчетная дата (число, месяц, год)	31	03	2026
Организация: Акционерное общество "АЛИУМ"	по ОКПО	34878866		
Единица измерения тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	2 140 011	1 350 945
	в том числе: от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	2 139 709	1 345 512
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	30	15
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	272	5 418
	Платежи - всего	4120	(1 761 257)	(1 219 489)
	в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(1 183 690)	(825 589)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(239 199)	(226 211)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(1 026)	(10 981)
	налога на прибыль организаций	4124	-	(48 831)
	прочие платежи	4129	(337 342)	(107 877)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	378 754	131 456

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	486	1 077
	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	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	486	1 077
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(379 556)	(66 331)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(35 984)	(66 331)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(343 572)	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(379 070)	(65 254)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
	Платежи - всего	4320	(6 250)	-
	в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(6 250)	-
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(6 250)	-
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(6 566)	66 202
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	17 702	144 848
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	11 230	194 838
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	94	(16 212)

генеральный директор Управляющей компании — (наименование должности)

(подпись)

Потапов Андрей Юрьевич — (расшифровка подписи)

6 мая 2026 г.

ПОЯСНЕНИЯ К ПРОМЕЖУТОЧНОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «АЛИУМ» ЗА 1 КВАРТАЛ 2026 ГОД

В промежуточной бухгалтерской отчетности Общество раскрывает информацию с учетом существенности.

Информация об изменении учетной политики экономического субъекта в промежуточном отчетном периоде

Учетная политика на 2026 г. утверждена приказом Генерального директора Общества от 30 декабря 2025 г. № П-АЛМ-0144/25.

Выбранная учетная политика применяется последовательно одного от отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики), изменений способах в ведения бухгалтерского учета, признании активов и обязательств, показателях существенности в отчетном периоде не предусмотрено. Положения учётной политики приведены в соответствие с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Информация о сезонности и (или) цикличности фактов хозяйственной жизни в промежуточном отчетном периоде

Отсутствует.

Информация о фактах хозяйственной жизни, которые оказали влияние на активы, обязательства, источники финансирования деятельности экономического субъекта, его чистую прибыль (убыток) или денежные потоки в промежуточном отчетном периоде и существенно отличаются по характеру, величине или периодичности от обычных фактов хозяйственной жизни данного экономического субъекта, а также последствия такого влияния.

В отчетном периоде не имели место факты хозяйственной жизни, которые оказали влияние на активы, обязательства, источники финансирования деятельности экономического субъекта, его чистую прибыль (убыток) или денежные потоки в промежуточном отчетном периоде и существенно отличаются по характеру, величине или периодичности от обычных фактов хозяйственной жизни Организации.

Информация о характере и величине изменений оценочных значений, признанных в предшествовавших промежуточных отчетных периодах отчетного года или в году, предшествовавшем промежуточному отчетному периоду

В отчетном периоде не имели место существенные изменения оценочных значений, признанных в предшествовавших промежуточных отчетных периодах отчетного года или в году, предшествовавшем промежуточному отчетному периоду

Информация о выпуске, выкупе или погашении акций и иных ценных бумаг

Отсутствует

Информация о суммах дивидендов, выплаченных в промежуточном отчетном периоде, и сумме дивидендов в расчете на одну акцию (отдельно по обыкновенным и привилегированным акциям)

В отчетном периоде Организация не выплачивала дивиденды.

Информация по отчетным сегментам, если экономический субъект обязан раскрывать такую информацию в годовой бухгалтерской отчетности

Организация представляет собой единый операционный сегмент.

Информация о фактах хозяйственной жизни, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое положение экономического субъекта на отчетную дату, финансовые результаты его деятельности или движение денежных средств в промежуточном отчетном периоде и которые имели место между отчетной датой промежуточного отчетного периода и датой составления промежуточной бухгалтерской отчетности

В отчетном периоде не имели место факты хозяйственной жизни, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое положение Организации на отчетную дату, финансовые результаты её деятельности или движение денежных средств в промежуточном отчетном периоде и которые имели место между отчетной датой промежуточного отчетного периода и датой составления промежуточной бухгалтерской отчетности.

Информация о влиянии изменений в структуре экономического субъекта, имевших место в промежуточном отчетном периоде (в частности, принятие решения о реорганизации, прекращении деятельности, приобретении предприятия)

В отчетном периоде не имели место изменения в структуре Организации.

Информация о выручке в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Информация о выручке Организации приведена в отчете о финансовых результатах и в раскрытии существенных показателей

1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Нематериальные активы Компании по состоянию на 31 марта 2026, на 31 декабря 2025 и 2024 годов представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

	31 марта **2026 года**	31 декабря **2025 года**	31 декабря **2024 года**
Регистрационные удостоверения	1 650 243	1 711 974	2 076 365
Незавершенные капитальные вложения по НМА	946 687	885 881	576 045
Патенты и товарные знаки	94 783	97 759	105 298
Прочие нематериальные активы	5 886	6 519	27 026
Итого	**2 697 599**	**2 702 133**	**2 784 734**

Сверка остатков нематериальных активов по группам в разрезе первоначальной стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения, и их движения представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

	Регистрационные удостоверения	Патенты и товарные знаки	Прочие НМА	Незавершенные капитальные вложения	Итого
Первоначальная стоимость					
	2 912 536	**112 902**	**81 362**	**576 045**	**3 682 845**
На 31 декабря 2024 года	**2 912 536**	**112 902**	**81 362**	**576 045**	**3 682 845**
Поступление	-	-	-	522 633	**522 633**
Ввод в эксплуатацию	21 105	4 358	-	(25 463)	**-**
Выбытие	(3 894)	(66)	(57 868)	(67 529)	**(129 357)**
На 31 декабря 2025 года	**2 929 747**	**117 194**	**23 494**	**1 005 686**	**4 076 121**
Поступление	-	-	-	84 526	**84 526**
Ввод в эксплуатацию	-	50	-	(50)	**-**
Выбытие	-	-	-	(9 932)	**(9 932)**
На 31 марта 2026 года	**2 929 747**	**117 244**	**23 494**	**1 080 230**	**4 150 715**
Накопленная амортизация и накопленное обесценение					
На 31 декабря 2024 года	**(836 171)**	**(7 604)**	**(54 336)**	**-**	**(898 111)**
Амортизация	(263 221)	(11 577)	(20 507)	-	**(295 305)**
Выбытие					
Обесценение	3 462	56	57 868	-	**61 386**
На 31 декабря 2025 года	**(1 217 773)**	**(19 435)**	**(16 975)**	**(119 805)**	**(1 373 988)**
Амортизация	(66 087)	(3 037)	(633)	-	**(69 757)**
Выбытие	-	-	-	-	**-**
Обесценение	4 356	11	-	(13 738)	**(9 371)**
На 31 марта 2026 года	**(1 279 504)**	**(22 461)**	**(17 608)**	**(133 543)**	**(1 453 116)**
Балансовая стоимость					
На 31 декабря 2024 года	**2 076 365**	**105 298**	**27 026**	**576 045**	**2 784 734**
На 31 декабря 2025 года	**1 711 974**	**97 759**	**6 519**	**885 881**	**2 702 133**
На 31 марта 2026 года	**1 650 243**	**94 783**	**5 886**	**946 687**	**2 697 599**

НМА с неопределенным сроком полезного использования в учете нет.

Компания не предоставляет НМА за плату во временное пользование.

По состоянию на 31 марта 2026, на 31 декабря 2025 и 2024 года обесценение НМА и капитальных вложений в создание (приобретение) представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

	31 марта 2026 года	2025 года	2024 года
Обесценение НМА	117 785	122 153	-
Обесценение капитальных вложений в НМА	133 543	119 805	-
Итого	**251 328**	**241 958**	**-**

2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Основные средства Компании по состоянию на 31 марта 2026, 31 декабря 2025 и 2024 годов представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

	31 марта **2026 года**	31 декабря **2025 года**	31 декабря **2024 года**
Основные средства	2 201 190	2 108 006	1 966 419
Арендованные объекты (ППА)	2 312	-	-
Капитальные вложения в основные средства (незавершенное строительство)	3 237	124 984	26 363
Итого	**2 206 739**	**2 232 990**	**1 992 782**

Сверка остатков основных средств и объектов незавершенного строительства по группам в разрезе первоначальной стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения, и их движения представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

	Земельные участки	Здания и сооружения	Оборудование и прочие основные средства	Объекты незавершенного строительства	Арендованные основные средства (ППА)	Итого
Первоначальная стоимость						
На 31 декабря 2024 года	**7 244**	**2 036 774**	**1 966 525**	**26 363**	**-**	**4 036 906**
Поступление	-	-	-	430 003	-	**430 003**
Выбытие	-	-	(21 368)	(4 570)	-	**(25 938)**
Ввод в эксплуатацию	-	220 879	105 933	(326 812)	-	**-**
На 31 декабря 2025 года	**7 244**	**2 257 653**	**2 051 090**	**124 984**	**-**	**4 440 971**
Поступление	-	-	-	15 733	13 962	**29 695**
Выбытие	-	-	(940)	-	-	**(940)**
Ввод в эксплуатацию	-	-	137 480	(137 480)	-	**-**
На 31 марта 2026 года	**7 244**	**2 257 653**	**2 187 630**	**3 237**	**13 962**	**4 469 726**
Накопленная амортизация и накопленное обесценение						
На 31 декабря 2024 года	**-**	**(411 478)**	**(1 632 646)**	**-**	**-**	**(2 044 124)**
Амортизация	-	(80 733)	(101 706)	-	-	**(182 439)**
Выбытие	-	-	18 582	-	-	**18 582**
На 31 декабря 2025 года	**-**	**(492 211)**	**(1 715 770)**	**-**	**-**	**(2 207 981)**
Амортизация	-	(22 486)	(21 780)	-	(11 650)	**(55 916)**
Выбытие	-	-	910	-	-	**910**
На 31 марта 2026 года	**-**	**(514 697)**	**(1 736 640)**	**-**	**(11 650)**	**(2 262 987)**
Балансовая стоимость						
На 31 декабря 2024 года	**7 244**	**1 625 296**	**333 879**	**26 363**	**-**	**1 992 782**
На 31 декабря 2025 года	**7 244**	**1 765 442**	**335 320**	**124 984**	**-**	**2 232 990**
На 31 марта 2026 года	**7 244**	**1 742 956**	**450 990**	**3 237**	**2 312**	**2 206 739**

3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения на 31 марта 2026, 31 декабря 2025 и 2024 годов представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

	Доля в капитале на 31 марта 2026 года, в %	31 марта 2026 года	31 декабря 2025 года	2024 года	% ставка	Валюта	Срок погашения
Предоставленные займы							
Необеспеченные займы связанным сторонам		1 423 500	1 423 500	1 423 500	Ставка ЦБ + 2%	Рубль	2028г.
За минусом краткосрочной части выданных займов		-		(1 423 500)			
Итого предоставленные займы, долгосрочная часть		**1 423 500**	**1 423 500**	**-**			
Вложения в уставные капиталы зависимых и дочерних обществ							
АО «Биннофарм»	100	5 283 068	3 199 999	3 199 999			
ООО «СЕГМЕНТА ФАРМ»	100	4 233 072	4 233 072	4 233 072			
Итого вложения в уставные капиталы		**9 516 140**	**7 433 071**	**7 433 071**			
Итого долгосрочные финансовые вложения		**10 939 640**	**8 856 571**	**7 433 071**			

Резерв под обесценение финансовых вложений на эти даты не создавался.

4. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Прочие внеоборотные активы на 31 марта 2026, 31 декабря 2025 и 2024 годов представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

	31 марта **2026 года**	31 декабря **2025 года**	31 декабря **2024 года**
Долгосрочная ДЗ по %% по займам	1 134 131	1 071 985	-
Авансы, связанные с созданием НМА	3 591	5 377	16 983
Авансы, связанные со строительством ОС	-	4 345	241 983
Арендованные объекты (ППА)			
– Первоначальная стоимость	-	*13 961*	*15 895*
– Амортизация	-	*(10 878)*	*(8 334)*
Прочие внеоборотные активы	-	-	8 183
Итого	**1 137 722**	**1 084 790**	**274 710**

5. ЗАПАСЫ

Балансовая стоимость запасов Компании, остатки запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения по состоянию на 31 марта 2026, на 31 декабря 2025 и 2024 годов, а также движение запасов по видам запасов за 1 квартал 2026 и 2025 годов представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

Фактическая себестоимость	Сырье и материалы	Незавершенное производство	Готовая продукция и товары для перепродажи	Итого
Баланс на 31 декабря 2024 года	**1 778 650**	**15 994**	**74 100**	**1 868 744**
Поступления и затраты	2 639 037	1 755 999	333 425	**4 728 461**
Списание в отчет о финансовых результатах	(280 645)	(138 734)	(4 733 449)	**(5 152 828)**
Оборот между видами запасов	(2 901 323)	(1 562 747)	4 464 070	-
Прочие выбытия	(70 594)	(21 175)	(1 895)	**(93 664)**
Баланс на 31 декабря 2025 года	**1 165 125**	**49 337**	**136 251**	**1 350 713**
Поступления и затраты	682 822	430 568	100 336	**1 213 726**
Списание в отчет о финансовых результатах	(12 856)	(20 494)	(1 049 313)	**(1 082 663)**
Оборот между видами запасов	(616 283)	(376 592)	992 875	-
Прочие выбытия	(23 114)	(9 738)	(3 269)	**(36 121)**
Баланс на 31 марта 2026 года	**1 195 694**	**73 081**	**176 880**	**1 445 655**

По состоянию на 31 марта 2026 г и 31 декабря 2025, 2024 годов отсутствуют запасы, в том числе находящиеся в залоге, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав.

(тыс. руб.)

Резерв под обесценение	Сырье и материалы	Незавершенное производство	Готовая продукция и товары для перепродажи	Итого
Баланс на 31 декабря 2024 года	**(89 391)**	**-**	**(6)**	**(89 397)**
Начисление резерва	(105 546)	-	(959)	**(106 505)**
Восстановление резерва	26 174	-	-	**26 174**
Использование резерва	24 804	-	912	**25 716**
Баланс на 31 декабря 2025 года	**(143 959)**	**-**	**(53)**	**(144 012)**
Начисление резерва	(6 145)	-	-	**(6 145)**
Восстановление резерва	1	-	-	**1**
Использование резерва	2 494	-	53	**2 547**
Баланс на 31 марта 2026 года	**(147 609)**	**-**	**-**	**(147 609)**
Балансовая стоимость				
Баланс на 31 декабря 2024 года	**1 689 259**	**15 994**	**74 094**	**1 779 347**
Баланс на 31 декабря 2025 года	**1 021 166**	**49 337**	**136 198**	**1 206 701**
Баланс на 31 марта 2026 года	**1 048 085**	**73 081**	**176 880**	**1 298 046**

6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность за вычетом резерва по сомнительным долгам на 31 марта 2026, 31 декабря 2025 и 2024 годов представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

	31 марта 2026	31 декабря 2025 года	31 декабря 2024 года
Покупатели и заказчики	15 910 679	15 016 781	5 841 579
Расчеты по налогам, взносам и сборам	583 171	494 912	67 270
Авансы выданные	555 085	268 267	320 867
Расчеты по причитающимся % по займам	-	-	770 554
Прочие дебиторы	1 535	416 198	481 615
Итого	**17 050 471**	**16 196 158**	**7 481 885**

Движение резервов по сомнительной дебиторской задолженности представлено следующим образом:

(тыс. руб.)

	Покупатели и заказчики	Авансы выданные
Баланс на 31 декабря 2024 года	(17 709)	(276 617)
Увеличение резервов	-	(29 880)
Восстановление резервов	4 355	-
Использование резервов	13 354	182 214
Баланс на 31 декабря 2025 года	-	(124 283)
Увеличение резервов	-	(2 476)
Восстановление резервов	-	999
Использование резервов	-	-
Баланс на 31 марта 2026 года	-	**(125 760)**

7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства и денежные эквиваленты на 31 марта 2026, 31 декабря 2025 и 2024 годов представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

	31 марта 2026 года	31 декабря 2025 года	2024 года
Текущие счета в банках	11 214	17 651	144 782
в том числе:			
в российских рублях	6	17 651	144 782
в китайских юанях	-	-	-
Банковские депозиты	-	-	-
Касса	10	51	66
Итого	**11 230**	**17 702**	**144 848**

8. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Компании по состоянию на 31 марта 2026, 31 декабря 2025 и 2024 годов представлен следующим образом:

		Номинал, руб.		
Категория акций	**Кол-во акций, шт.**	**31 марта 2026 года**	**31 декабря 2025 года**	**31 декабря 2024 года**
Обыкновенные акции, полностью оплаченные	1 000	48 763	48 763	48 763
Итого		**48 763**	**48 763**	**48 763**

В 1 квартале 2026 года дивиденды не объявлялись и не выплачивались.

9. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства на 31 марта 2026, 31 декабря 2025 и 2024 годов представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

	31 марта 2025 года	31 декабря 2025 года	2024 года
Обеспеченные кредиты	137 585	143 838	323 297
Итого заемные средства	**137 585**	**143 838**	**323 297**
За вычетом краткосрочной части:			
Обеспеченные кредиты	(25 085)	(25 088)	(173 297)
Итого долгосрочная часть заемных средств	**112 500**	**118 750**	**150 000**

КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторская задолженность на 31 марта 2026, 31 декабря 2025 и 2024 годов представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

	31 марта 2026	31 декабря 2025 года	2024 года
Задолженность по премиям	9 535 138	8 729 993	2 813 026
Дивиденды к выплате	6 958 006	6 958 006	6 958 006
Расчеты с разными кредиторами	3 555 191	2 534 481	2 162 695
Поставщики и подрядчики	2 722 391	1 815 280	282 192
Задолженность по налогам и сборам	281 113	312 305	212 326
Задолженность перед персоналом организации	33 255	1 873	26 808
Авансы полученные	41	41	48
Прочая	514	29 825	-
Итого	**23 085 648**	**20 381 804**	**12 455 101**

10. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Движение оценочных обязательств за 1 квартал 2026, 2025 и 2024 годы представлено следующим образом:

(тыс. руб.)

	На выплату вознаграждений	На оплату неиспользованных отпусков	Прочие	Итого
Баланс на 31 декабря 2024 года	**60 485**	**34 555**	**950**	**95 990**
Увеличение резервов	78 702	95 636	-	**174 338**
Восстановление резервов	(731)	(9 289)	-	**(10 020)**
Использование резервов	(59 754)	(78 142)	(950)	**(138 846)**
Баланс на 31 декабря 2025 года	**78 702**	**42 760**	**-**	**121 462**
Увеличение резервов	21 878	22 772	-	44 650
Восстановление резервов	(1 704)	-	-	(1704)
Использование резервов	-	(10 501)		
Баланс на 31 марта 2026 года	**98 876**	**55 031**	**-**	**153 907**

Обязательства по выплате вознаграждений признаются в сумме ожидаемых будущих платежей за услуги, оказанные в предыдущие отчетные периоды. Кроме этого, в этой строке отражены суммы страховых взносов, которые должны быть дополнительно начислены и выплачены Компаний во внебюджетные фонды в момент погашения задолженности перед сотрудниками.

Обязательства по оплате неиспользованных отпусков

Обязательства по выплате неиспользованных отпусков признаются в сумме, рассчитанной исходя из накопленных, но неиспользованных на отчетную дату дней отпуска, а также средней за последние 12-месяцев выплаченной заработной платы каждого из сотрудников. Кроме этого в этой строке отражены суммы страховых взносов, которые должны быть дополнительно начислены и выплачены Компаний во внебюджетные фонды в момент выплаты неиспользованных отпусков сотрудникам.

11. ВЫРУЧКА

Выручка в разрезе обычных видов деятельности за 1 квартал 2026 и 2025 годы представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

	1 квартал 2026 год	1 квартал 2025 год
Выручка от продажи готовой продукции	2 040 891	1 638 434
Выручка от продажи покупных товаров	-	2 329
Итого выручка до вычета премий покупателям	**2 040 891**	**1 640 763**
Премии покупателям	-	-
Итого выручка за вычетом премий покупателям	**2 040 891**	**1 640 763**

Покупными товарами представлены БАДы сторонних производителей.

12. СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ

Себестоимость продаж в разрезе обычных видов деятельности за 1 квартал 2026 и 2025 годы представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

	1 квартал 2026 год	1 квартал 2025 год
Производства и реализации фармацевтической продукции, в том числе	1 069 628	885 141
– от продажи покупных товаров	-	2 346
Итого	**1 069 628**	**887 487**

Себестоимость продаж в разрезе элементов затрат за за 1 квартал 2026 и 2025 годов представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

	1 квартал 2026 год	1 квартал 2025 год
Материальные затраты, включая:	760 190	587 567
Расходы на материалы и комплектующие	*588 644*	*550 090*
Услуги производственного характера	*75 811*	*37 477*
Покупные товары	*94 281*	
Расходы на оплату труда	223 975	173 580
Отчисления на социальные нужды	42 076	64 227
Амортизация	43 387	62 113
Итого	**1 069 628**	**887 487**

13. КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

Коммерческие расходы в разрезе элементов затрат за 1 квартал 2026 и 2025 годы представлены следующим образом:

	1 квартал 2026 год	1 квартал 2025 год
		(тыс. руб.)
Расходы на оплату труда	3 599	3 918
Амортизация	163	2 069
Отчисления на социальные нужды	1 083	1 203
Прочие затраты	-	22
Итого	**4 845**	**7 212**

14. УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

Управленческие расходы в разрезе элементов затрат за 1 квартал 2026 и 2025 годы представлены следующим образом:

	1 квартал 2026 год	1 квартал 2025 год
		(тыс. руб.)
Материальные затраты, включая:	363 865	246 521
Сервисные услуги и услуги управления	*327 209*	*219 356*
Аренда товарных знаков	*24 716*	*15 537*
Налоги и сборы	*9 760*	*6 186*
Консалтинговые и прочие услуги	*370*	*5 046*
Услуги платежных агентов	*528*	*279*
Поддержка и аренда IT	*1 282*	*117*
Амортизация	*64 760*	72 129
Расходы на оплату труда	3 063	2 126
Отчисления на социальные нужды	940	574
Прочие расходы	957	3 054
Итого	**433 585**	**324 404**

15. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ

Прочие доходы за 1 квартал 2026 и 2025 годов представлены следующим образом:

	1 квартал 2026 год	1 квартал 2025 год
		(тыс. руб.)
Свернутое сальдо доходов и расходов от реализации прочего имущества	431	
Доходы от реализации прочего имущества		34 744
Свернутое сальдо доходов и расходов от реализации и выбытия ОС и НМА		42
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договора к получению	84	323
Доходы от сдачи имущества в аренду	694	86
Списание кредиторской задолженности		
Доходы по результатам инвентаризации		
Доходы при конвертации валюты		3 235
Курсовые разницы		6 817
Доходы связанные с начислением резервов		826
Безвозмездное получение		
Прочие доходы	74	966
Итого	**1 283**	**47 039**

16. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

Прочие расходы за 1 квартал 2026 и 2025 годов представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

	1 квартал 2026 год	1 квартал 2025 год
Комиссии за факторинг	10 079	44 581
Создание резерва под обесценение НМА	13 739	
Списание затрат на НМА и НИОКР, не давшие положительного результата	9 932	10 204
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	6 144	31 213
Утилизация брака, готовой продукции и материалов с истекшим сроком годности	13 277	5 653
Создание резерва по сомнительным долгам	1 477	
Расходы на услуги банков	2 386	187 960
Списание дебиторской задолженности	5 852	15 803
Социальные расходы на персонал и мероприятия	1 352	150
Курсовые разницы	21 804	-
Расходы от конвертации валюты	5 506	-
Прочие расходы	8 474	2 517
Итого	**100 022**	**298 081**

17. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Взаимосвязь между расходом по налогу на прибыль за 1 квартал 2026 и 2025 годов и показателем прибыли до налогообложения представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

	1 квартал 2026 год	1 квартал 2025 год
Прибыль от продолжающейся деятельности до налогообложения	**417 257**	**242 181**
Условный расход по налогу на прибыль	(104 314)	(60 545)
Постоянное налоговые расходы	(3 792)	(613)
Изменение отложенных налоговых активов	(34 540)	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	40 844	-
Текущий налог на прибыль	**(101 802)**	**(61 158)**

Генеральный директор
Управляющей компании

_____ А.Ю. Потапов

6 мая 2026 года