

Бухгалтерская отчетность
за январь-сентябрь 20 25 г.

Организация Публичное акционерное общество "Трубная Металлургическая Компания"

Идентификационный номер налогоплательщика 7710373095

Организационно-правовая форма Публичное акционерное общество

Адрес в пределах места нахождения г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Басманный,

ул. Покровка, д. 40, стр. 2А

Бухгалтерский баланс
на **30 сентября** 20**25** г.

Организация Публичное акционерное общество "Трубная Металлургическая Компания" Форма по ОКУД _____ Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
30	09	2025
56601059		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3	Нематериальные активы	1110	2 022 193	2 082 434	2 001 568
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4	Основные средства	1150	6 500 793	6 888 467	6 437 871
	в том числе:				
	незавершенные капитальные вложения	1151	823 112	1 802 740	1 296 817
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
5	Финансовые вложения	1170	158 362 562	160 088 820	166 763 403
	Отложенные налоговые активы	1180	31 303 471	27 279 300	17 180 184
9	Прочие внеоборотные активы	1190	1 850 253	4 483 071	1 495 744
	в том числе:				
	долгосрочная дебиторская задолженность	1191	102 887	63 740	297 523
	авансы, направляемые на приобретение внеоборотных активов	1192	783 408	934 295	222 736
	Итого по разделу I	1100	200 039 272	200 822 092	193 878 770
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
6	Запасы	1210	5 833 699	7 687 688	10 736 571
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные	1211	3 263 495	4 172 040	5 485 890
	затраты в незавершенном производстве	1212	-	-	-
	готовая продукция и товары для				
	перепродажи	1213	288 830	637 157	832 462
	товары отгруженные	1214	2 281 374	2 878 491	4 418 219
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	10 653	38 813	81 146
7	Дебиторская задолженность	1230	219 036 213	244 878 641	247 634 525
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	1231	189 709 290	201 961 961	204 339 379
	авансы выданные	1232	705 804	952 292	924 462
	прочая дебиторская задолженность	1233	28 621 119	41 964 388	42 370 684
5	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	19 235 709	22 084 752	22 864 744
8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 991 134	64 899 383	9 965 048
	Прочие оборотные активы	1260	5 331 402	10 105 735	7 297 230
	Итого по разделу II	1200	257 438 810	349 695 012	298 579 264
	БАЛАНС	1600	457 478 082	550 517 104	492 458 034

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ				
10	Уставный капитал	1310	10 520 000	10 520 000	10 331 354
	Собственные акции принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	(223 439)	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	19 390 089	19 390 089	15 415 687
	Резервный капитал	1360	516 568	516 568	516 568
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	38 033 687	24 249 223	16 704 616
	Итого по разделу III	1300	68 236 905	54 675 880	42 968 225
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
11	Заемные средства	1410	117 549 449	165 311 492	123 227 861
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 401 453	4 493 351	5 764 589
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	2 838 426	18 218 119	2 560 784
	в том числе:				
	долгосрочная кредиторская задолженность	1451	1 384 358	16 328 906	102 859
	долгосрочные обязательства по аренде	1452	1 454 068	1 889 213	2 457 925
	Итого по разделу IV	1400	123 789 328	188 022 962	131 553 234
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
11	Заемные средства	1510	136 392 329	100 432 029	116 400 945
13	Кредиторская задолженность	1520	125 826 079	204 342 420	198 794 811
	в том числе:				
	задолженность поставщикам и подрядчикам	1521	68 658 750	98 072 055	120 523 760
	задолженность перед персоналом организации	1522	204 025	250 968	693 061
	задолженность по страховым взносам	1523	115 633	167 815	179 547
	задолженность по налогам и сборам	1524	78 434	10 291 366	603 348
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1525	361 961	138 806	73 351
	задолженность по авансам полученным	1526	22 021 499	50 392 509	31 396 402
	прочая кредиторская задолженность	1527	34 385 777	45 028 901	45 325 342
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
12	Оценочные обязательства	1540	2 059 539	1 880 474	2 041 740
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	1 173 902	1 163 339	699 079
	в том числе:				
	обязательства по аренде	1551	1 173 902	1 107 249	679 370
	Итого по разделу V	1500	265 451 849	307 818 262	317 936 575
	БАЛАНС	1700	457 478 082	550 517 104	492 458 034

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)



6 » ноябрь 20 25 г.

**Отчет о финансовых результатах
за январь-сентябрь 20 25 г.**

Организация Публичное акционерное общество "Трубная
Металлургическая Компания"

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
30	09	2025
56601059		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	январь- сентябрь	январь- сентябрь
			За 2025 г.	За 2024 г.
14	Выручка	2110	272 827 799	327 418 076
14	Себестоимость продаж	2120	(252 211 125)	(302 800 275)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	20 616 674	24 617 801
14	Коммерческие расходы	2210	(4 939 593)	(6 474 662)
14	Управленческие расходы	2220	(7 497 298)	(6 767 448)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	8 179 783	11 375 691
	Доходы от участия в других организациях	2310	30 453 037	41 504 278
	Проценты к получению	2320	5 254 070	3 380 926
15	Проценты к уплате	2330	(36 588 739)	(28 213 740)
15	Прочие доходы	2340	11 498 014	10 487 095
15	Прочие расходы	2350	(10 127 771)	(13 217 115)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	8 668 394	25 317 135
17	Налог на прибыль организаций	2410	5 116 070	3 076 969
	в т. ч.			
	текущий налог на прибыль организаций	2411		
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	5 116 070	3 076 969
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	-	-
	в т. ч.			
	корректировка налога на прибыль за прошлые	2461	-	-
	иные обязательные платежи (штрафы, пени за нарушение налогового законодательства)	2462	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	13 784 464	28 394 104

Пояснения	Наименование показателя	Код	январь- сентябрь	январь- сентябрь
			За 2025 г.	За 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	13 784 464	28 394 104
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.коп.	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб.коп.	2910	-	-

Руководитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
(подпись) (расшифровка подписи)

« 6 » ноябрь 20 25 г.



Отчет об изменениях капитала
за январь-сентябрь 2025 год

Коды	
0710004	
30	09 2025
56601059	
384	

Форма по ОКУД

Отчетная дат (число,
месяц, год)

Организация Публичное акционерное общество "Трубная Металлургическая Компания"

по ОКПО

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, адолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	10 331 354 ()		-	15 415 687	516 568	16 981 227	43 244 836
	Корректировка в связи с изменением учетной политики	3110						(345 050)	(345 050)
	исправлением ошибок	3120						-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3130	10 331 354 ()			15 415 687	516 568	16 636 177	42 899 786

Поояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеро по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь-сентябрь 2024г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	28 394 104	28 394 104
	Переоценка внеоборотных активов	3212							
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	(10 004 520)	(10 004 520)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230							
	в том числе:								
	<i>дополнительный выпуск акций</i>	3231	188 646	-	-	3 974 402	-	-	4 163 048
	Реорганизация юридического лица	3216							
	Иные изменения - всего	3240							
	в том числе:								
	иные изменения	3241							
	На 30 сентября 2024 г	3250	10 520 000	(-)	-	19 390 089	516 568	35 025 761	65 452 418
	На 31 декабря 2024 г.	3200	10 520 000	(-)	-	19 390 089	516 568	24 249 223	54 675 880
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3230	-	(-)	-	-	-	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеро по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - сентябрь 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311						13 784 464	13 784 464
	Переоценка внеоборотных активов	3312							
	Дивиденды	3327							
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330		(223 439)					(223 439)
	в том числе: <i>дополнительный выпуск акций</i>	3331							
	Реорганизация юридического лица	3316							
	Иные изменения - всего	3340							
	в том числе: иные изменения	3341							
	На 30 сентября 2025 г	3300	10 520 000 (223 439)	-	19 390 089	516 568	38 033 687	68 236 905

Руководитель _____

(подпись)

Главный бухгалтер _____

(подпись)

(расшифровка подписи)

6 ноября 2025 г.



Отчет о движении денежных средств
за январь-сентябрь 2025 года

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц,

Коды		
0710005		
30	09	2025
56601059		
384		

Публичное акционерное общество "Трубная
Организация Металлургическая Компания
Единица измерения: тыс. руб.

по ОКПО
по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-сентябрь 2025 г.	За январь-сентябрь 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления — всего	4110	252 819 597	393 463 211
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	233 394 273	336 637 304
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	97 281	15 885
	от перепродажи финансовых вложений	4113		
	процентов по дебиторской задолженности	4114		
	авансы полученные от покупателей (заказчиков)	4115	17 447 428	51 681 345
	от валютно-обменных операций	4116		
	налогов, сборов из внебюджетных фондов	4117	19 662	1 265 814
	прочие поступления	4119	1 860 953	3 862 863
	Платежи — всего	4120	(341 751 882)	(440 581 487)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(278 199 628)	(342 356 923)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(4 862 042)	(5 097 728)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(34 166 971)	(25 222 377)
	налога на прибыль организаций	4124	(5 008)	(393 110)
	налогов, сборов во внебюджетные фонды	4125	(2 216 030)	(1 833 020)
	авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	4126	(3 743 333)	(6 486 293)
	по валютно-обменным операциям	4127	(118)	(52 668)
	прочие платежи	4129	(18 558 752)	(59 139 368)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(88 932 285)	(47 118 276)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-сентябрь 2025 г.	За январь-сентябрь 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления — всего	4210	49 169 762	48 668 421
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	2 000 000	4 288 668
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	14 428 344	1 234 690
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	32 741 418	43 145 063
	прочие поступления	4219		
	Платежи — всего	4220	(13 279 726)	(21 716 914)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 113 956)	(1 258 051)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(12 970)	(16 647 363)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(12 152 800)	(3 811 500)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
	прочие платежи	4229	()	()
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	35 890 036	26 951 507
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления — всего	4310	125 595 563	126 673 601
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	125 595 563	122 510 553
	денежных вкладов собственников (участников)	4312		4 163 048
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314		
	от продажи собственных акций	4315		
	прочие поступления	4319		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-сентябрь 2025 г.	За январь-сентябрь 2024 г.
	Платежи — всего	4320	(129 461 332)	(111 295 314)
	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	(120)	(9 896 946)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(128 832 317)	(100 718 553)
	прочие платежи	4329	(628 895)	(679 815)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(3 865 769)	15 378 287
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(56 908 018)	(4 788 482)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	64 899 383	9 965 048
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	7 991 134	5 217 262
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(231)	40 696

Руководитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
(подпись) (расшифровка подписи)

"6" ноября 2025 г.



Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за январь-сентябрь 2025 года
Публичного акционерного общества
«Трубная Металлургическая Компания»

Оглавление

Раздел 1. Общая информация.....	3
Раздел 2. Краткое описание основных положений учетной политики.....	5
Раздел 3. Капитальные вложения в нематериальные активы и нематериальные активы	6
Раздел 4. Капитальные вложения в объекты основных средств и основные средства.....	8
Раздел 5. Финансовые вложения	11
Раздел 6. Запасы.....	14
Раздел 7. Дебиторская задолженность.....	15
Раздел 8. Денежные средства и их эквиваленты.....	17
Раздел 9. Прочие активы	17
Раздел 10. Уставный капитал.....	19
Раздел 11. Заемные средства	19
Раздел 12. Оценочные обязательства.....	20
Раздел 13. Кредиторская задолженность	21
Раздел 14. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	23
Раздел 15. Прочие доходы и расходы.....	25
Раздел 16. Изменение оценочных значений	26
Раздел 17. Расчет по налогу на прибыль.....	26
Раздел 18. Связанные стороны.....	27
Раздел 19. Условные обязательства и условные активы.....	35
Раздел 20. События, произошедшие между отчетной датой промежуточного отчетного периода и датой составления промежуточной бухгалтерской отчетности	35
Раздел 21. Информация по забалансовым счетам.....	36

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Трубная Металлургическая Компания» за январь-сентябрь 2025 года, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Раздел 1. Общая информация

1.1. Общие сведения о предприятии.

Публичное акционерное общество «Трубная Металлургическая Компания» (далее - Общество) зарегистрировано 17 апреля 2001 г. Государственным учреждением Московская регистрационная палата, регистрационный номер 002.041.016, зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц, о чем выдано Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, серия 77 № 007226109 от 19.09.2002 г.

Основной государственный регистрационный номер 1027739217758.

Юридический (почтовый) адрес Общества: 101000, г. Москва, ул. Покровка, д. 40, стр. 2А.

Полное фирменное наименование на английском языке – PAO «ТМК». Сокращенное фирменное название на английском языке – ТМК.

По состоянию на 30.09.2025 г. ПАО «ТМК» имеет следующие обособленные подразделения (ОП) и Представительства:

- ОП в г. Екатеринбурге по адресу: 620026, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, 51;
- ОП в г. Полевском по адресу: 623385, Свердловская обл., г. Полевской, ул. Вершинина, 7;
- ОП в г. Каменск-Уральский по адресу: 623401, Свердловская обл., г. Каменск-Уральский, проезд Заводской, 1;
- ОП в г. Волжском по адресу: 404119, Волгоградская обл., г. Волжский, пр-кт. Metallургов, 6;
- ОП в г. Таганроге по адресу: 347905, Ростовская обл., г. Таганрог, ул. Заводская, 1;
- ОП в г. Санкт-Петербург по адресу: 191014, г. Санкт-Петербург, ул. Парадная, 3, 1А;
- ОП в г. Москве по адресу: 121205, г. Москва, Сколково инновационного центра территория, ул. Луговая, 4,5;
- ОП в г. Орске по адресу: 462431, Оренбургская обл., г. Орск, ул. Крупской, 1;
- ОП в г. Первоуральске по адресу: 623104, Свердловская обл., г. Первоуральск, ул. Торговая, стр 1;
- ОП в г. Челябинске по адресу: 454129, Челябинская обл, г. Челябинск, ул. Машиностроителей, 21;
- ОП ПАО "ТМК" Трубопроводные решения в г. Волжский по адресу: 404119, Волгоградская обл., г. Волжский, пр-т Metallургов, зд. 6к;
- Представительство в г. Ашгабад. Туркменистан, город Ашгабад, Копетдагский этрап, улица 1972 (Ататурка), 82
- Представительство в г. Ташкент, Республика Узбекистан, Мирзо-Улугбекский район, проспект Мустакиллик, 75
- Представительство в г. Пекин, Китайская Народная Республика
- Филиал ПАО «ТМК» Волжский трубный завод по адресу: 404119, Волгоградская обл., г. Волжский, пр-т Metallургов, д. 6;
- Филиал ПАО «ТМК» Северский трубный завод по адресу: 623388, Свердловская обл., г. Полевской, ул. Вершинина, д. 7;

- Филиал ПАО «ТМК» Синарский трубный завод по адресу: 623401, Свердловская обл., г.Каменск-Уральский, ул. Заводской проезд, д. 1;
- Филиал ПАО «ТМК» Первоуральский новотрубный завод по адресу: 623104, Свердловская обл., г.Первоуральск, ул. Торговая, стр. 1;
- Филиал ПАО «ТМК» Таганрогский металлургический завод по адресу: 347905, Ростовская обл., г.Таганрог, ул. Заводская, д. 1;
- Филиал ПАО «ТМК» Челябинский трубопрокатный завод по адресу: 454129, Челябинская обл., г.Челябинск, ул. Машиностроителей, д. 21, стр. 22;
- Филиал ПАО «ТМК» Трубопроводные решения по адресу: 454129, Челябинская обл., г.Челябинск, ул. Машиностроителей, д. 21, стр. 8;
- Филиал ПАО «ТМК» Торговый дом по адресу: 620026, Свердловская обл., г.Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, стр. 51.

1.2. Состав и компетенция органов управления.

Органами управления Обществом в промежуточном отчетном периоде являлись:

- Общее собрание акционеров (высший орган управления),
- Совет директоров (орган, осуществляющий общее руководство),
- Правление (коллегиальный исполнительный орган),
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Порядок формирования, компетенция, полномочия и иные вопросы, связанные с деятельностью органов управления, определяются Уставом Общества.

Вознаграждение лицам, входящим в состав Совета директоров, составило в январе-сентябре 2025 года 352 797 тыс.руб., (в январе-сентябре 2024 года - 328 346 тыс. рублей).

Оперативное руководство текущей производственно-хозяйственной деятельностью Общества осуществлял Генеральный директор.

1.3. Среднегодовая численность.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила - 1 653 человека.

1.4. Виды деятельности, осуществляемые Обществом.

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- оказание услуг управления;
- посредническая и торговая деятельность;
- оказание консультационных услуг;
- владение ценными бумагами;
- сдача имущества в аренду.

Настоящая отчетность была подписана «06» ноября 2025 г.

1.5. Информация об реорганизации.

На общем собрании акционеров, состоявшемся 31 июля 2025, принято решение реорганизовать ПАО «ТМК» в форме присоединения к нему восьми ключевых дочерних Обществ с целью консолидации ключевых активов, повышения управляемости, снижения издержек и роста прозрачности операционных процессов, что позволит устранить избыточные уровни управления и создать единую, более гибкую и эффективную корпоративную структуру.

18 сентября 2025 г. Советом директоров ПАО «ТМК» утвержден Отчет об итогах предъявления акционерами ПАО «ТМК», которые проголосовали против присоединения дочерних компаний или не приняли участие в общем собрании акционеров, требований о выкупе принадлежащих им акций. ПАО «ТМК» у указанных акционеров выкуплены акции в количестве 1 924 540 шт. общей стоимостью 223 439 тыс. руб., расчеты с акционерами завершены 15 октября 2025 г.

Раздел 2. Краткое описание основных положений учетной политики

2.1. Раздел Основные подходы к составлению промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерский учет в промежуточный отчетный период Общество вело в соответствии с действующим законодательством РФ, в том числе на основании Федерального закона № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете», федеральных стандартов по бухгалтерскому учету, а также стандартов МСФО. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит всей информации и всех раскрытий, предписанных требованиями к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. В данной отчетности раскрыта только информация об имевших место в промежуточный отчетный период существенных фактах хозяйственной жизни, актуализирующая информацию, раскрытую в годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год.

2.2. Основные положения и изменения в учетной политике.

Общество следовало учетной политике и использовало методы расчета, которые применялись при подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 г. за исключением изменений, которое Общество внесло в учетную политику на 2025 год по сравнению с 2024 годом, в связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Иные существенные изменения в учетную политику на 2025 год по сравнению с 2024 годом Общество не вносились.

В промежуточном отчетном периоде изменения в учетную политику на 2025 г. не вносились.

Раздел 3. Капитальные вложения в нематериальные активы и нематериальные активы

Балансовая стоимость нематериальных активов на начало и конец отчетного периода, а также свертка остатков нематериальных активов по группам в разрезе первоначальной стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и конец отчетного периода, и движения нематериальных активов за отчетный период (поступление, выбытие, переклассификация в долгосрочные активы к продаже, амортизация, обесценение, другие изменения) представлены в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение		амортизация	обесценение	переклассифицировано		на конец периода	
							первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	за январь-сентябрь 2025 г.	2 020 908	(913 412)	111 687	-	(324 850)	-	-	2 132 595	(1 238 262)
	за январь-сентябрь 2024 г.	1 297 788	(441 359)	494 627	-	(345 552)	-	-	1 792 415	(786 911)
	в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товарные знаки	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за январь-сентябрь 2025 г.	342 050	(35 394)	18 552	-	(14 225)	-	-	360 602	(49 619)
	за январь-сентябрь 2024 г.	160 432	(14 145)	-	-	(6 748)	-	-	160 432	(20 893)
Ноу-хау	за январь-сентябрь 2025 г.	1 318 256	(745 644)	16 674	-	(235 996)	-	-	1 334 930	(981 640)
	за январь-сентябрь 2024 г.	850 974	(408 322)	467 282	-	(252 392)	-	-	1 318 256	(660 714)
	за январь-сентябрь 2025 г.	254 934	(85 343)	69 570	-	(64 000)	-	-	324 504	(149 343)
Неисключительные права на ПО	за январь-сентябрь 2024 г.	239 716	-	11 553	-	(63 888)	-	-	251 269	(63 888)
	за январь-сентябрь 2025 г.	8	-	-	-	-	-	-	8	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разработка новых технологий	за январь-сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за январь-сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разработка новых алгоритмов и ПО	за январь-сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за январь-сентябрь 2025 г.	105 660	(47 031)	6 891	-	(10 629)	-	-	112 551	(57 660)
Прочие	за январь-сентябрь 2024 г.	46 666	(18 892)	15 792	-	(22 524)	-	-	62 458	(41 416)
	за январь-сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Все нематериальные активы, представленные в таблице, являются амортизируемыми.

Балансовая стоимость капитальных вложений в объекты нематериальных активов на начало и конец отчетного периода представлена в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменение за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты за период	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение, улучшение нематериальных активов – всего	за январь-сентябрь 2025 г.	974 938	-	264 609	-	(111 687)	1 127 860	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	1 145 139	-	411 483	-	(494 628)	1 061 994	-
<i>в том числе:</i>								
Товарные знаки	за январь-сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Патенты	за январь-сентябрь 2025 г.	150 352	-	13 396	-	(297)	163 451	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	129 099	-	20 432	-	-	149 531	-
Ноу-хау	за январь-сентябрь 2025 г.	12 915	-	42 962	-	(14 755)	41 122	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	775	-	462 362	-	(462 100)	1 037	-
Неисключительные права на ПО	за январь-сентябрь 2025 г.	196 276	-	67 375	-	(66 971)	196 680	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	109 122	-	72 600	-	(11 665)	170 057	-
Лицензии	за январь-сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Разработка новых технологий	за январь-сентябрь 2025 г.	499 037	-	93 847	-	-	592 884	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	858 125	-	(225 790)	-	-	632 335	-
Разработка новых алгоритмов и ПО	за январь-сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	за январь-сентябрь 2025 г.	116 358	-	47 029	-	(29 664)	133 723	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	48 018	-	81 879	-	(20 863)	109 034	-

Раздел 4. Капитальные вложения в объекты основных средств и основные средства

Балансовая стоимость капитальных вложений в объекты основных средств, отличные от инвестиционной недвижимости, на начало и конец отчетного периода представлена в таблице:

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, создание, улучшение основных средств - всего	за январь-сентябрь 2025 г.	1 802 740	-	510 217	-	-	(1 489 845)	823 112	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	1 296 817	-	478 358	-	-	(237 952)	1 537 223	-
в том числе: Незавершенное кап.строительство	за январь-сентябрь 2025 г.	509 320	-	322 448	-	-	(31 822)	799 946	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	37 986	-	198 133	-	-	(25 502)	210 617	-
Приобретение основных средств, не требующих монтажа	за январь-сентябрь 2025 г.	1 293 420	-	187 769	-	-	(1 458 023)	23 166	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	1 258 831	-	280 225	-	-	(212 450)	1 326 606	-
Приобретение основных средств, требующих монтажа, оборудование к установке	за январь-сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Материалы для инвест. проектов	за январь-сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства в пути	за январь-сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Сверка остатков основных средств по группам в разрезе первоначальной стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и конец отчетного периода, и движения основных средств за отчетный период (поступление, выбытие, переклассификация в долгосрочные активы к продаже, амортизация, обесценение, другие изменения), а также балансовая стоимость отличных от инвестиционной недвижимости основных средств и инвестиционной недвижимости на начало и конец отчетного периода представлены в Таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	списано		амортизация	обесценение	переклассифицировано		
				первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за январь-сентябрь 2025 г.	8 382 538	(3 296 811)	(12 442)	6 341	(891 790)	-	-	9 859 941	(4 182 260)
	за январь-сентябрь 2024 г.	7 288 481	(2 147 427)	(15 460)	9 198	(814 721)	-	-	7 510 972	(2 952 950)
в том числе: Земля	за январь-сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания и сооружения	за январь-сентябрь 2025 г.	5 837 099	(2 166 173)	64 973	-	(577 528)	-	-	5 902 072	(2 743 701)
	за январь-сентябрь 2024 г.	5 398 509	(1 291 568)	(9 078)	3 280	(617 775)	-	-	5 288 134	(1 906 063)
Машины и оборудование	за январь-сентябрь 2025 г.	1 551 686	(753 239)	(149)	149	(204 792)	-	-	1 718 798	(957 882)
	за январь-сентябрь 2024 г.	993 532	(589 066)	(48)	48	(110 235)	-	-	1 270 687	(699 253)
Транспорт	за январь-сентябрь 2025 г.	695 957	(197 508)	(12 228)	6 148	(78 026)	-	-	1 929 064	(269 386)
	за январь-сентябрь 2024 г.	641 513	(133 414)	(6 272)	5 825	(51 632)	-	-	668 195	(179 221)
Другие группы	за январь-сентябрь 2025 г.	297 796	(179 891)	(65)	44	(31 444)	-	-	310 007	(211 291)
	за январь-сентябрь 2024 г.	254 927	(133 379)	(62)	45	(35 079)	-	-	283 956	(168 413)
Инвестиционная недвижимость – всего	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Земля	за январь-сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания и сооружения	за январь-сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Балансовая стоимость основных средств, в отношении которых имеются ограничения использования представлена в таблице:

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, всего	-	346 743	-
в том числе основные средства на консервации	-	346 743	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование	1 511 764	4 086	4 416
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав Общества, всего	-	-	-
в том числе основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-

Раздел 5. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		Первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		курсовая разница	проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости резерва под обесценение	переклассифицировано	на конец периода				
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные - всего	за январь-сентябрь 2025 г.	157 310 310	2 778 510	605 648	-	1 119 493	(75 661)	-	(2 331 906)	(1 043 832)	156 796 465	1 566 097			
	за январь-сентябрь 2024 г.	162 360 532	4 402 871	1 589 552	(5 725 740)	(4 764 449)	(158 559)	-	13 380 865	171 446 650	(361 578)				
	за январь-сентябрь 2025 г.	24 306 655	(26 925)	16 456	-	-	-	-	(1 190 831)	-	24 323 111	(1 217 756)			
	за январь-сентябрь 2024 г.	27 988 711	-	1 317 000	(5 001 406)	-	-	-	-	-	24 304 305	-			
	за январь-сентябрь 2025 г.	131 289 162	3 924 928	589 192	-	-	-	-	(1 141 075)	-	131 878 354	2 783 853			
	за январь-сентябрь 2024 г.	131 289 162	4 896 605	-	-	-	-	-	-	-	131 289 162	4 896 605			
займы выданные	за январь-сентябрь 2025 г.	1 714 493	(1 119 493)	-	-	1 119 493	(75 661)	-	-	(1 043 832)	595 000	-			
	за январь-сентябрь 2024 г.	2 166 468	(493 734)	-	-	(4 764 449)	33 298	-	13 653 417	15 853 183	(5 258 183)				
	за январь-сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	за январь-сентябрь 2024 г.	916 191	-	272 552	(724 334)	-	(191 857)	-	(272 552)	-	-	-			
	за январь-сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Краткосрочные - всего	за январь-сентябрь 2025 г.	29 233 461	(7 148 709)	11 579 300	(14 428 343)	(912 372)	(131 460)	-	1 043 832	27 296 790	(8 061 081)				
	за январь-сентябрь 2024 г.	27 102 161	(4 237 417)	3 811 500	(1 210 252)	4 207 417	-	-	(13 380 865)	16 322 544	(30 000)				
	за январь-сентябрь 2025 г.	29 233 461	(7 148 709)	11 579 300	(14 428 343)	(912 372)	(131 460)	-	1 043 832	27 296 790	(8 061 081)				
	за январь-сентябрь 2024 г.	27 102 161	(4 237 417)	3 811 500	(937 700)	4 207 417	-	-	(13 653 417)	16 322 544	(30 000)				
	за январь-сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
депозитные вклады	за январь-сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	за январь-сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	за январь-сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
векселя	за январь-сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	за январь-сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	за январь-сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		Первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		курсовая разница	проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
облигации	за январь-сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	(272 552)	-	-	-	272 552	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	за январь-сентябрь 2025 г.	186 543 771	(4 370 199)	12 184 948	(14 428 343)	207 121	(207 121)	-	(2 331 906)	-	184 093 255	(6 494 984)
	за январь-сентябрь 2024 г.	189 462 693	165 454	5 401 052	(6 935 992)	(557 032)	(158 559)	-	-	-	187 769 194	(391 578)

Обществом осуществлено следующее использование финансовых вложений:

Наименование показателя	На 30 сентября 2025г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге – всего	-	-	-
в том числе:			
Долевые финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	-	-	-
Долевые финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость определяется	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	900 040	900 040	900 040
в том числе:			
Долевые финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость определяется (находящиеся в доверительном управлении)	-	-	-
Долевые финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется (находящиеся в доверительном управлении)	900 040	900 040	900 040
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

Раздел 6. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменение видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего в том числе:	за январь-сентябрь 2025 г.	7 807 409	(119 721)	249 610 487	(251 523 477)	60 458	(1 457)	-	-	5 894 419	(60 720)
	за январь-сентябрь 2024 г.	10 812 463	(75 891)	304 309 425	(304 029 109)	9 846	(41 952)	-	-	11 092 779	(107 997)
Сырье и материалы	за январь-сентябрь 2025 г.	4 267 695	(95 655)	22 986 074	(464 757)	56 698	-	(23 486 560)	-	3 302 452	(38 957)
	за январь-сентябрь 2024 г.	5 525 530	(39 639)	26 719 523	(132 588)	-	(41 952)	(26 941 172)	-	5 171 293	(81 591)
Затраты в незавершенном производстве	за январь-сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция и товары для перепродажи	за январь-сентябрь 2025 г.	661 223	(24 066)	226 544 718	(168 063 387)	3 760	(1 457)	(58 831 961)	-	310 593	(21 763)
	за январь-сентябрь 2024 г.	868 714	(36 252)	277 589 902	(207 897 355)	9 846	-	(69 923 570)	-	637 691	(26 406)
Товары отгруженные	за январь-сентябрь 2025 г.	2 878 491	-	79 695	(82 995 333)	-	-	82 318 521	-	2 281 374	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	4 418 219	-	-	(95 999 166)	-	-	96 864 742	-	5 283 795	-

Раздел 7. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в таблице:

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода	
		На начало года		поступило		списано		начисле-ние/восстановле-ние резерва	перевод из долгосрочной в краткосрочную		резерв по условиям договора	резерв по сомни-гельным долгам	
		по условиям договора	резерв по сомнитель-ным долгам	в результате фактов хозяйст-венной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начис-ления	погашено	на расходы и/или за счет резерва по сомнитель-ным долгам		задолже-ние/учтенно-е условия договора	величи-ны резерва по сомни-гельным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего ¹	за январь-сентябрь 2025 г.	416 463	(352 723)	-	-	(313 576)	-	32 732	-	319 991	102 887	-	
	за январь-сентябрь 2024 г.	419 018	(121 495)	-	-	13 694 843	-	(1 370 470)	-	(12 565 605)	14 113 861	(14 057 570)	
в том числе: Покупатели и заказчики	за январь-сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	за январь-сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая дебиторская задолженность	за январь-сентябрь 2025 г.	416 463	(352 723)	-	-	(313 576)	-	32 732	-	319 991	102 887	-	
	за январь-сентябрь 2024 г.	419 018	(121 495)	-	-	13 694 843	-	(1 370 470)	-	(12 565 605)	14 113 861	(14 057 570)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за январь-сентябрь 2025 г.	261 108 147	(16 229 506)	97 185 141	1 035 218	(121 453 675)	(27)	(2 289 094)	-	(319 991)	237 874 803	(18 838 590)	
	за январь-сентябрь 2024 г.	261 032 260	(13 397 735)	117 854 392	18 235	(150 103 078)	-	(716 835)	-	12 565 605	228 801 809	(1 548 965)	
в том числе: Покупатели и заказчики	за январь-сентябрь 2025 г.	203 412 058	(1 450 097)	92 474 707	-	(104 291 155)	-	(436 223)	-	-	191 595 610	(1 886 320)	
	за январь-сентябрь 2024 г.	205 107 080	(767 701)	104 301 889	-	(126 017 589)	-	(513 574)	-	-	183 391 380	(1 281 275)	
Авансы выданные	за январь-сентябрь 2025 г.	1 026 925	(74 633)	489 132	-	(780 660)	-	45 040	-	-	735 397	(29 593)	
	за январь-сентябрь 2024 г.	999 095	(74 633)	729 825	-	(662 358)	-	-	-	-	1 066 562	(74 633)	

¹ Суммы по строке 1190 баланса раскрыты в разделе «Прочие активы».

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило	погашено	на расходы и/или за счет резерва по сомнительным долгам	начисление резерва	перевод из краткосрочной задолженности, учтенной по условиям договора	резерв по включенным резервам по сомнительным долгам	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Расчеты с бюджетом	за январь-сентябрь 2025 г.	21 091	-	433 127	(21 091)	-	-	-	-	433 127	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	491 584	-	158 493	(491 584)	-	-	-	-	158 493	-
Расчеты страховым взносам	за январь-сентябрь 2025 г.	1 595	-	-	(1 595)	-	-	-	-	-	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	2 152	-	-	(2 152)	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность ²	за январь-сентябрь 2025 г.	56 646 478	(14 704 776)	3 788 175	(16 359 174)	1 035 218	(27)	(1 897 911)	-	45 110 669	(16 922 677)
	за январь-сентябрь 2024 г.	54 432 349	(12 555 401)	12 664 185	(22 929 395)	18 235	-	(203 261)	-	44 185 374	(193 057)
Итого	за январь-сентябрь 2025 г.	261 524 610	(16 582 229)	97 185 141	(121 767 250)	1 035 218	(27)	(2 256 363)	-	237 977 692	(18 838 592)
	за январь-сентябрь 2024 г.	261 451 279	(13 519 231)	117 854 392	(136 408 235)	18 235	-	(2 087 305)	-	242 915 670	(15 606 535)

² По строке «Прочая дебиторская задолженность» отражена, в том числе, задолженность покупателей, возникшая в рамках исполнения Обществом функции агента по агентским договорам.

Просроченная дебиторская задолженность составила:

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	33 462 247	33 432 654	33 321 211	31 954 545	21 895 152	20 995 120
В том числе:						
Покупатели и заказчики	13 696 852	11 810 530	9 059 461	7 890 303	8 034 814	7 331 455
Авансы выданные	29 593	-	74 633	-	74 633	-
Прочая дебиторская задолженность	21 100 171	20 394 198	24 187 117	24 064 242	13 785 705	13 663 665

* показатели формируются без учета расчетов со связанными сторонами

Раздел 8. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты включают по состоянию на 30 сентября 2025 г.:

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	7 974 407	64 890 731	4 491 955
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	14 322	6 543	2 741 683
Итого денежные средства	7 988 729	64 897 274	7 233 638
Денежные эквиваленты	2 405	2 109	2 731 410
Итого денежные средства и их эквиваленты	7 991 134	64 899 383	9 965 048

У Общества не имеется денежных средств и их эквивалентов, которые по состоянию на 30 сентября 2025 г. (31 декабря 2024 г. и 31 декабря 2023 г.) недоступны для использования.

По состоянию на 30 сентября 2025 г. Общество имеет возможность привлечь денежные средства в размере 112 337 463 тыс. руб. в рамках открытых кредитов и кредитных линий.

Раздел 9. Прочие активы

На 30 сентября 2025 г. прочие активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	На 30 сентября 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
Расходы будущих периодов, в том числе:						
расходы на привлечение заемных средств	733 231	482 843	763 552	451 783	958 342	560 415
Краткосрочные права пользования РИД	-	93 949	-	86 812	-	-
Авансовые платежи на приобретение внеоборотных активов, в т.ч.	783 408	-	934 295	-	222 736	-
- на приобретение объектов основных средств	-	-	-	-	-	-
- на приобретение объектов нематериальных активов	-	-	-	-	-	-
- на приобретение долгосрочных финансовых вложений	-	-	-	-	-	-

Виды активов	На 30 сентября 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
Дебиторская задолженность, погашаемая более чем через 12 месяцев	102 888	-	63 740	-	297 523	-
Стоимость затрат, понесенных в рамках исполнения инвест.договора	-	-	-	-	-	-
НДС отложенный (в т.ч. с авансов полученных)	230 726	4 155 143	2 721 484	8 967 778	17 143	6 137 453
Прочие	-	599 467	-	599 362	-	599 362
Итого	1 850 253	5 331 402	4 483 071	10 105 735	1 495 744	7 297 230

Раздел 10. Уставный капитал

В обращении находится следующее количество акций:

Наименование показателя	Кол-во акций в обращении		Кол-во собственных акций, выкупленных у акционеров	Уставный капитал (тыс. руб.)	Собственные акции, выкупленные у акционеров (тыс. руб.)
	Привилегиро- ванные акции	Обыкновенные акции			
На 31 декабря 2023 г.	-	1 033 135 366	-	10 331 354	-
Эмиссия акций	-	18 864 634	-	188 646	-
Покупка собственных акций, выкупленных у акционеров	-	-	-	-	-
Продажа собственных акций, выкупленных у акционеров	-	-	-	-	-
На 31 декабря 2024 г.	-	1 052 000 000	-	10 520 000	-
Эмиссия акций	-	-	-	-	-
Покупка собственных акций, выкупленных у акционеров	-	-	(1 924 540)	-	(223 439)
Продажа собственных акций, выкупленных у акционеров	-	-	-	-	-
На 30 сентября 2025 г.	-	1 052 000 000	(1 924 540)	10 520 000	(223 439)

Количество акций, выпущенных и полностью оплаченных, по состоянию на 30 сентября 2025 г. составило 1 052 000 000 шт.

В промежуточный отчетный период не выплачивались годовые дивиденды за 2024 год по обыкновенным акциям.

Раздел 11. Заемные средства

Заемные средства включают:

Заемные средства	На 30 сентября 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	Кратко- срочные заемные средства	Долго- срочные заемные средства	Кратко- срочные заемные средства	Долго- срочные заемные средства	Кратко- срочные заемные средства	Долго- срочные заемные средства
Кредиты банков	132 308 765	76 939 110	81 964 252	116 263 830	53 137 534	110 171 239
Прочие займы	2 010 307	42 683 596	16 876 271	50 639 168	62 745 115	13 574 918
Текущая часть долгосрочных обязательств	2 073 257	(2 073 257)	1 591 506	(1 591 506)	518 296	(518 296)
Итого заемные средства	136 392 329	117 549 449	100 432 029	165 311 492	116 400 945	123 227 861

Балансовая стоимость краткосрочных кредитов и займов выражена в следующих валютах (остаток в тыс. рублей):

Валюта	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
в долларах США	1 884 148	2 305 729	46 397 258
в рублях	134 508 181	98 126 300	70 003 687
Итого	136 392 329	100 432 029	116 400 945

Балансовая стоимость долгосрочных кредитов и займов выражена в следующих валютах (остаток в тыс. руб.):

Валюта	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
в долларах США	40 799 449	50 061 492	-
в рублях	76 750 000	115 250 000	123 227 861
Итого	117 549 449	165 311 492	123 227 861

Раздел 12. Оценочные обязательства

Ниже представлено движение по оценочным обязательствам:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за январь-сентябрь 2025 г.	1 880 474	2 262 065	(1 805 238))	(277 762)	2 059 539
	за январь-сентябрь 2024 г.	2 041 740	2 537 816	(2 397 669)	(239 035)	1 942 853
в том числе:						
по оплате отпусков и компенсации за неиспользованный отпуск	за январь-сентябрь 2025 г.	476 386	577 030	(579 808)	-	473 608
	за январь-сентябрь 2024 г.	473 021	565 229	(602 996)	-	435 254
по выплате вознаграждения по итогам года	за январь-сентябрь 2025 г.	913 750	1 489 372	(1 108 465)	-	1 294 657
	за январь-сентябрь 2024 г.	1 233 667	1 394 426	(1 618 333)	-	1 009 760
по судебным разбирательствам	за январь-сентябрь 2025 г.	444 427	194 855	(70 246)	(277 762)	291 274
	за январь-сентябрь 2024 г.	256 291	438 395	(31 055)	(210 631)	453 000
по выплате ретро-бонусов	за январь-сентябрь 2025 г.	45 911	808	(46 719)	-	-
	за январь-сентябрь 2024 г.	78 761	139 768	(145 286)	(28 403)	44 840

Раздел 13. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					на конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за январь-сентябрь 2025 г.	16 328 906	8 400	-	(14 952 948)	-	1 384 358	
	за январь-сентябрь 2024 г.	102 859	-	-	(102 859)	-	-	
в том числе: Поставщики и подрядчики	за январь-сентябрь 2025 г.	-	8 400	-	(8 400)	-	-	
	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Авансы полученные	за январь-сентябрь 2025 г.	16 328 906	-	-	(14 944 548)	-	1 384 358	
	за январь-сентябрь 2024 г.	102 859	-	-	(102 859)	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за январь-сентябрь 2025 г.	204 342 421	76 000 348	378 132	(154 894 821)	-	125 826 079	
	за январь-сентябрь 2024 г.	198 794 811	88 988 132	120 287	(150 376 172)	-	137 527 058	
в том числе: Поставщики и подрядчики	за январь-сентябрь 2025 г.	98 072 055	62 856 680	245 145	(92 515 130)	-	68 658 750	
	за январь-сентябрь 2024 г.	120 523 760	70 566 224	105 462	(107 575 448)	-	83 619 998	
Задолженность перед персоналом организации	за январь-сентябрь 2025 г.	250 968	204 025	-	(250 968)	-	204 025	
	за январь-сентябрь 2024 г.	693 062	208 855	-	(693 062)	-	208 855	
Задолженность по страховым взносам	за январь-сентябрь 2025 г.	167 815	115 633	-	-167 815	-	115 633	
	за январь-сентябрь 2024 г.	179 547	98 009	-	(179 547)	-	98 009	
Задолженность по налогам и сборам	за январь-сентябрь 2025 г.	10 291 366	78 434	-	(10 291 366)	-	78 434	
	за январь-сентябрь 2024 г.	603 348	1 050 370	-	(603 348)	-	1 050 370	

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						на конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	за январь-сентябрь 2025 г.	138 806	223 439	-	(284)	-	-	361 961	
	за январь-сентябрь 2024 г.	73 351	66 354	-	(754)	-	-	138 951	
Авансы полученные	за январь-сентябрь 2025 г.	50 392 509	2 759 736	-	(31 130 746)	-	-	22 021 499	
	за январь-сентябрь 2024 г.	31 396 402	6 731 961	-	(26 573 021)	-	-	11 555 342	
Прочая кредиторская задолженность ³	за январь-сентябрь 2025 г.	45 028 902	9 762 401	132 987	(20 538 512)	-	-	34 385 777	
	за январь-сентябрь 2024 г.	45 325 341	10 266 359	14 825	(14 750 992)	-	-	40 855 533	
Итого	за январь-сентябрь 2025 г.	220 671 327	76 008 748	378 132	(169 847 769)	-	-	127 210 437	
	за январь-сентябрь 2024 г.	198 897 670	88 988 132	120 287	(150 479 031)	-	-	137 527 058	

³ По строке «Прочая кредиторская задолженность» отражены, в том числе, авансы, полученные в рамках исполнения Обществом функции агента по агентскому договору

Просроченная кредиторская задолженность составила:

Наименование показателя*	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	6 273 707	3 180 923	3 710 670
в том числе: поставщики и подрядчики	6 273 707	3 180 923	3 710 670

* показатели формируются без учета расчетов со связанными сторонами

По состоянию на 30 сентября 2025 г., 31 декабря 2024 г. и 31 декабря 2023 г. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам, а также по страховым взносам.

Раздел 14. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99):

Вид деятельности	Показатель			
	Январь-сентябрь 2025г.		Январь-сентябрь 2024г.	
	в тыс.руб.	в %	в тыс.руб.	в %
	Выручка			
Реализация трубной продукции (в т.ч. услуги по организации перевозки)	266 077 174	97,53	320 803 362	97,98
Услуги	6 523 364	2,39	5 937 839	1,81
Агентское вознаграждение	183 980	0,07	668 406	0,20
Прочая деятельность	43 281	0,02	8 470	0,00
Всего выручка	272 827 799	100,00	327 418 076	100,00
	Себестоимость			
Реализация трубной продукции (в т.ч. услуги по организации перевозки)	(250 501 422)	99,32	(301 447 640)	99,55
Услуги	(1 655 095)	0,66	(1 344 946)	0,44
Агентское вознаграждение	-	-	-	-
Прочая деятельность	(54 608)	0,02	(7 689)	0,00
Всего себестоимость	(252 211 125)	100,00	302 800 275	100,00
	Валовая прибыль			
Реализация трубной продукции	15 575 752	75,55	19 355 722	78,62
Услуги	4 868 269	23,61	4 592 893	18,66
Агентское вознаграждение	183 980	0,89	668 406	2,72
Прочая деятельность	(11 327)	(0,05)	781	0,00
Всего валовая прибыль	20 616 674	100,00	24 617 801	100,00

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в следующей таблице:

Наименование показателя	Январь-сентябрь 2025 г.	Январь-сентябрь 2024 г.
Материальные затраты	-	-
в том числе:		
Энергетика	-	-
Расходы на оплату труда	884 183	686 452
Отчисления на социальные нужды	201 302	159 653
Амортизация и обесценение	258 671	261 981
Прочие затраты	310 939	236 860
в том числе:		
налоги	-	-
услуги сторонних организаций	112 414	56 809
командировочные расходы	23 435	28 063
Итого по элементам	1 655 095	1 344 946
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	-	-
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	-	-
Обесценение запасов и прочие корректировки	-	-
Итого себестоимость	1 655 095	1 344 946

Коммерческие расходы были представлены следующими статьями:

Коммерческие расходы	Январь-сентябрь 2025 г.	Январь-сентябрь 2024 г.
Транспортно-экспедиционные расходы	1 108 262	2 300 973
Агентское вознаграждение	-	-
Упаковка, материалы, тара	-	-
Расходы на оплату труда	1 886 966	1 782 765
Отчисления на социальные нужды	465 290	406 934
Амортизация и обесценение	151 488	116 159
Расходы на аренду помещений, иного имущества	50 417	49 768
Расходы на рекламу	627 608	1 112 396
Расходы на программное обеспечение	8 070	7 998
Услуги сторонних организаций	432 787	557 209
Прочие затраты	208 707	140 459
в том числе:		
налоги	-	-
командировочные расходы	211 534	124 982
Итого коммерческие расходы	4 939 593	6 474 662

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

Управленческие расходы	Январь-сентябрь 2025 г.	Январь-сентябрь 2024 г.
Расходы на оплату труда	3 235 225	2 650 343
Отчисления на социальные нужды	729 765	645 370
Расходы на управление организацией	-	-
Амортизация и обесценение	778 642	741 814
Расходы на аренду помещений, иного имущества	242 286	223 898
Расходы на программное обеспечение	507 530	587 312
Услуги сторонних организаций	1 344 531	1 390 475
Прочие затраты	659 319	528 236
в том числе:		
командировочные расходы	334 935	271 131
Итого управленческие расходы	7 497 298	6 767 448

Раздел 15. Прочие доходы и расходы

В течение января-сентября 2025 года были получены следующие доходы и произведены следующие расходы:

Прочие доходы	Доходы за январь-сентябрь 2025 г.	Доходы за январь-сентябрь 2024 г.
Списание оценочных резервов в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания	-	-
Прибыль прошлых лет	549 756	427 692
Курсовые разницы	9 467 417	-
в том числе:		
по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	6 619 169	-
по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	2 848 248	-
Доходы от предоставления за плату во временное пользование активов Общества	83 624	21 233
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	1 060 594	19 659
Результат от прочего выбытия основных средств и капитальных вложений	730	-
Доходы от реализации ценных бумаг	-	9 878 290
Вознаграждение за предоставленное поручительство	54 644	130 974
Вознаграждение за спонсорскую поддержку	274 250	-
Списание кредиторской задолженности	-	-
Результат от продажи основных средств	3 920	2 708
Излишки по результатам инвентаризации	-	-
Прочие	3 079	6 539
Итого прочие доходы	11 498 014	10 487 095

Прочие расходы	Расходы за январь-сентябрь 2025 г.	Расходы за январь-сентябрь 2024 г.
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	2 967 750	508 625
Расходы, связанные с благотворительной деятельностью	825 580	551 302
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	825 818	490 993
Расходы по привлечению денежных средств	366 240	413 721
Расходы социального характера и расходы на корпоративные мероприятия	156 513	244 180
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	57 808	328 515
Расходы по операциям с валютой	118	52 668
Отчисление в оценочные резервы/изменение оценочных значений	4 381 174	2 644 336
Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	-	6 185 894
Курсовые разницы	-	1 463 321
в том числе:		
по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	-	1 660 120
по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	-	(196 799)
Результат от прочего выбытия основных средств и капитальных вложений	-	-
Списание дебиторской задолженности	-	-
Прочие	546 770	333 560
Итого прочие расходы	10 127 771	13 217 115

Расшифровка процентов к уплате:

Проценты к уплате	Проценты за январь-сентябрь 2025 г.	Проценты за январь-сентябрь 2024 г.
Проценты к уплате по кредитам и займам	34 872 957	25 970 773
Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	313 703	313 183
Проценты, начисленные при оформлении рассрочки/отсрочки оплаты поставщику	214 141	
Проценты по облигациям	1 187 938	1 929 784
Увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости	-	-
Итого проценты к уплате	36 588 739	28 213 740

Раздел 16. Изменение оценочных значений

В январе-сентябре 2025 года Обществом были изменены следующие оценочные значения:

Наименование оценочного значения	Содержание изменения (Причины изменения)	Включено в доходы / (расходы) текущего периода
Резерв по сомнительным долгам	Увеличение сомнительной дебиторской задолженности	(2 256 390)
Резерв под снижение стоимости запасов	Снижение за счет снижения залежалых запасов	56 001
Резерв под обесценение финансовых вложений	Снижение задолженности по займам, обесценение финансовых вложений	(2 124 784)

Общество не может оценить влияние изменения оценочных значений резерва по сомнительным долгам, резерва под снижение стоимости запасов и резерва под обесценение финансовых вложений на бухгалтерскую (финансовую) отчетность будущих периодов.

Раздел 17. Расчет по налогу на прибыль

Взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения приведена в таблице ниже.

Наименование показателя	За январь-сентябрь 2025 г.	За январь-сентябрь 2024 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	8 668 394	25 317 135
в том числе:		
доходы в виде дивидендов, облагаемых налогом у источника выплат	-	-
доходы в виде дивидендов, облагаемые по ставке 13%	-	-
результат по операциям, облагаемым по ставке 0%	30 453 037	41 504 278
Условный расход (доход) по налогу на прибыль-всего, в том числе:	(5 446 161)	(3 237 429)
условный расход (доход) (25%)	(5 446 161)	-
условный расход (доход) (20%)	-	(3 237 429)
условный расход (13%) по дивидендам полученным	-	-
Постоянный налоговый расход (доход)	321 271	160 461
Корректировка отложенного налога (доходы/расходы для УНД по ставке 20%)	8 820	-
Инвестиционный налоговый вычет	-	-
Федеральный инвестиционный налоговый вычет	-	-
Расход (доход) по налогу на прибыль	5 116 070	3 076 969

Раздел 18. Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество осуществляет операции с обществами, которые являются связанными сторонами. К связанным сторонам Общество относит компании, которые являются аффилированными лицами в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н и МСФО (IAS) 24 «Раскрытие информации о связанных сторонах».

Общество раскрывает информацию по следующим группам связанных сторон:

Наименование	Характер отношений
Основное хозяйственное общество	Лицу принадлежит 89,1% уставного капитала Общества
Дочерние хозяйственные общества	Контролируется Обществом (Общество имеет возможность определять решения, принимаемые таким обществом)
Основной управленческий персонал организации	Должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества
Другие связанные стороны	Одно и то же юридическое или одно и то же физическое лицо (группа лиц) контролирует или имеет возможность оказывать влияние на решения, принимаемые в организациях (непосредственно или через третьи организации)
Компании целевого назначения по выпуску долговых инструментов	Компания, которая являлась эмитентом обращающихся облигаций Общества, предоставила Обществу займы за счет выпуска и размещения обращающихся еврооблигаций

С учетом положений ст. 3 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» у Общества отсутствуют бенефициарные владельцы.

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на 30 сентября 2025 года операциям:

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчетов
Дебиторская задолженность					
- основное хозяйственное общество	1 188	-	-	Расчеты производятся на сопоставимых с рыночными условиях сделок, сроки определены условиями договоров	Безналичные денежные расчеты

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчетов
- дочерние хозяйственные общества	143 920 204	137 668 116	138 626 028	Расчеты производятся на сопоставимых с рыночными условиях сделок, сроки определены условиями договоров	Безналичные денежные расчеты
- основной управленческий персонал	-	-	2 973	Расчеты в соответствии с порядком учета расчетов с подотчетными лицами, условиями заключенных договоров и локальных нормативных документов	Безналичные денежные расчеты
- другие связанные стороны	5 458 670	8 418 285	9 278 672	Расчеты производятся на сопоставимых с рыночными условиях сделок, сроки определены условиями договоров	Безналичные денежные расчеты
Кредиторская задолженность					
- дочерние хозяйственные общества	39 401 045	72 495 037	89 820 452	Расчеты производятся на сопоставимых с рыночными условиях сделок, сроки определены условиями договоров	Безналичные денежные расчеты
- основной управленческий персонал	53	236	-	Расчеты в соответствии с порядком учета расчетов с подотчетными лицами, условиями заключенных договоров и локальных нормативных документов	Безналичные денежные расчеты
- другие связанные стороны	23 573 929	41 396 110	46 466 567	Расчеты производятся на сопоставимых с рыночными условиях сделок, сроки определены условиями договоров	Безналичные денежные расчеты
Обязательство по аренде					
- дочерние хозяйственные общества	(950 031)	(1 114 438)	(1 304 127)	Расчеты производятся на рыночных	Безналичные денежные расчеты

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчетов
- другие связанные стороны	(1 320)	(2 159)	(8 330)	условия сделки, сроки определены условиями договоров	
Задолженность по кредитам и займам полученным					
- компании целевого назначения по выпуску долговых инструментов	-	-	44 844 150	Расчеты производятся на сопоставимых с рыночными условиях сделок, сроки определены условиями договоров	Безналичные денежные расчеты
- основное хозяйственное общество	-	-	3 850 000	Расчеты производятся на сопоставимых с рыночными условиях сделок, сроки определены условиями договоров	Безналичные денежные расчеты
- дочерние хозяйственные общества	1 687 000	1 417 000	1 525 000	Расчеты производятся на сопоставимых с рыночными условиях сделок, сроки определены условиями договоров	Безналичные денежные расчеты
Задолженность по займам выданным					
- дочерние хозяйственные общества	11 790 000	14 512 645	12 166 845	Расчеты производятся на сопоставимых с рыночными условиях сделок, сроки определены условиями договоров	Безналичные денежные расчеты
- другие связанные стороны	15 490 589	15 824 109	16 198 584	Расчеты производятся на сопоставимых с рыночными условиях сделок, сроки определены условиями договоров	Безналичные денежные расчеты
- основной управленческий персонал	50 000	-	40 975	Расчеты производятся на сопоставимых с рыночными условиях сделок, сроки определены условиями договоров	Безналичные денежные расчеты

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчетов
Проценты по кредитам и займам полученным					
- компании целевого назначения по выпуску долговых инструментов	-	-	1 553 108	Расчеты производятся на сопоставимых с рыночными условиях сделок, сроки определены условиями договоров	Безналичные денежные расчеты
- основное хозяйственное общество	-	-	103 792	Расчеты производятся на сопоставимых с рыночными условиях сделок, сроки определены условиями договоров	Безналичные денежные расчеты
- дочерние хозяйственные общества	323 304	150 315	36 918	Расчеты производятся на сопоставимых с рыночными условиях сделок, сроки определены условиями договоров	Безналичные денежные расчеты
Проценты по займам выданным					
- дочерние хозяйственные общества	178	-	-	Расчеты производятся на сопоставимых с рыночными условиях сделок, сроки определены условиями договоров	Безналичные денежные расчеты
- другие связанные стороны	16 236 268	14 642 733	12 729 092	Расчеты производятся на сопоставимых с рыночными условиях сделок, сроки определены условиями договоров	Безналичные денежные расчеты
- основной управленческий персонал	1 329	-	-	Расчеты производятся на сопоставимых с рыночными условиях сделок, сроки определены условиями договоров	Безналичные денежные расчеты
Задолженность по дивидендам к уплате					
- дочерние хозяйственные общества	-	3	-	Сроки определены протоколами (решениями)	Безналичные денежные расчеты

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчетов
Задолженность по вознаграждениям					
- основной управленческий персонал	27 255	24 720	266 161	Определены условиями трудового контракта	Безналичные денежные расчеты
Задолженность по вознаграждениям за поручительства выданные					
- дочерние хозяйственные общества	15 890	49 233	9 800	Расчеты производятся на сопоставимых с рыночными условиях сделок, сроки определены условиями договоров	Безналичные денежные расчеты
- другие связанные стороны	41 020	88 624	41 197	Расчеты производятся на сопоставимых с рыночными условиях сделок, сроки определены условиями договоров	Безналичные денежные расчеты
Задолженность по вознаграждениям за поручительства полученные					
- дочерние хозяйственные общества	52 077	21 000	36 750	Расчеты производятся на сопоставимых с рыночными условиях сделок, сроки определены условиями договоров	Безналичные денежные расчеты
- другие связанные стороны	-	-	-	Расчеты производятся на сопоставимых с рыночными условиях сделок, сроки определены условиями договоров	Безналичные денежные расчеты
Резерв на премирование					
- основной управленческий персонал	296 780	569 327	708 392		Безналичные денежные расчеты

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами:

Наименование показателя	За январь-сентябрь 2025 г.	За январь-сентябрь 2024 г.
Продажа товаров, работ, услуг		
- основное хозяйственное общество	990	-

Наименование показателя	За январь-сентябрь 2025 г.	За январь-сентябрь 2024 г.
- дочерние хозяйственные общества	46 733 137	50 197 239
- другие связанные стороны	10 155 936	16 456 352
Приобретение товаров, работ, услуг		
- дочерние хозяйственные общества	143 053 206	173 288 906
- другие связанные стороны	49 818 520	65 886 380
Операционная аренда имущества у связанных сторон		
- дочерние хозяйственные общества	77 793	78 945
- другие связанные стороны	8 129	7 859
Предоставление имущества в операционную аренду связанным сторонам		
- дочерние хозяйственные общества	16 415	10 152
- другие связанные стороны	19 924	797
Продажа финансовых вложений		
- основное хозяйственное общество	-	-
- дочерние хозяйственные общества	-	-
- основной управленческий персонал	-	-
- другие связанные стороны	-	-
Результат от реализации НМА и капитальных вложений в НМА		
- основное хозяйственное общество	-	-
- дочерние хозяйственные общества	-	-
- другие связанные стороны	-	-
Результат от реализации основных средств и капитальных вложений в ОС		
- основное хозяйственное общество	-	-
- дочерние хозяйственные общества	-	-
- другие связанные стороны	-	-
Приобретение основных средств и иных внеоборотных активов, в т.ч. прав пользования активом		
- основное хозяйственное общество	-	-
- дочерние хозяйственные общества	90 976	474 224
- основной управленческий персонал	-	-
- другие связанные стороны	16 625	6 988
Финансовые операции, включая кредиты и займы полученные		
- компании целевого назначения по выпуску долговых инструментов	-	-
- основное хозяйственное общество	-	-
- основной управленческий персонал	-	-
- дочерние хозяйственные общества	270 000	600 000
- другие связанные стороны	-	-
Проценты по кредитам/займам, полученным от связанных сторон		
- компании целевого назначения по выпуску долговых инструментов	-	-
- основное хозяйственное общество	-	118 656
- основной управленческий персонал	-	-
- дочерние хозяйственные общества	172 989	115 472
- другие связанные стороны	-	-
Проценты по арендным обязательствам		
- основное хозяйственное общество	-	-
- дочерние хозяйственные общества	122 308	131 561
- другие связанные стороны	206	295
Финансовые операции, включая займы и депозиты – выданные связанным сторонам		
- основное хозяйственное общество	-	-
- дочерние хозяйственные общества	11 362 300	3 720 000

Наименование показателя	За январь-сентябрь 2025 г.	За январь-сентябрь 2024 г.
- основной управленческий персонал	50 000	-
- другие связанные стороны	197 000	91 500
Проценты по займам и депозитам, выданным связанным сторонам		
- основное хозяйственное общество	-	-
- дочерние хозяйственные общества	2 219 524	1 371 057
- основной управленческий персонал	1 329	-
- другие связанные стороны	1 698 981	1 494 260
Вклады в уставные (складочные) капиталы		
- основное хозяйственное общество	-	-
- дочерние хозяйственные общества	605 648	1 317 000
- другие связанные стороны	-	-
Дивиденды к получению		
- основное хозяйственное общество	-	-
- дочерние хозяйственные общества	30 443 142	41 498 029
- другие связанные стороны	-	-
Дивиденды к выплате		
- основное хозяйственное общество	-	-
- дочерние хозяйственные общества	-	-
- основной управленческий персонал	-	-
- другие связанные стороны	-	-
Вознаграждения за выданные поручительства		
- дочерние хозяйственные общества	54 644	43 400
- другие связанные стороны	-	87 574
Вознаграждения за полученные поручительства		
- дочерние хозяйственные общества	-	364 000
- другие связанные стороны	-	87 500
Резерв по сомнительным долгам		
- дочерние хозяйственные общества	-	-
- другие связанные стороны	1 578 198	1 572 167
Резерв под обесценение финансовых вложений		
- дочерние хозяйственные общества	2 189 243	-
- другие связанные стороны	64 459	527 032
Другие операции		
- дочерние хозяйственные общества	434 391	65 725
- другие связанные стороны	334 914	8 821
Поступление денежных средств от связанных сторон:		
- основное хозяйственное общество	-	4 162 743
- дочерние хозяйственные общества	88 729 171	99 475 203
- другие связанные стороны	14 276 356	22 365 607
Направление денежных средств связанным сторонам:		
- основное хозяйственное общество	-	4 072 448
- дочерние хозяйственные общества	170 242 873	218 894 247
- основной управленческий персонал	765 018	1 071 000
- другие связанные стороны	62 082 404	77 281 451

По состоянию на 30 сентября 2025 г. Общество выдало следующие обеспечения третьим лицам по обязательствам связанных сторон:

Организация, по обязательствам которой выдано обеспечение	Характер обязательств, по которым выдано обеспечение	Вид обеспечения	Срок действия обеспечения	Сумма обеспечения, тыс.руб.	Оценка возможных обязательств Общества в случае неисполнения должником обеспечиваемого обязательства перед кредитором

Дочернее хозяйственное общество	Договор поставки	Поручительство	До даты прекращения обязательств должника	85 131	низкая
Дочернее хозяйственное общество	Договор поставки	Поручительство	До даты прекращения обязательств должника	45 265	низкая
Дочернее хозяйственное общество	Договор поставки	Поручительство	До даты прекращения обязательств должника	122 044	низкая
Другие хозяйственные общества	Договор поставки	Поручительство	До даты прекращения обязательств должника	484 705	низкая
Дочернее хозяйственное общество	Кредитная линия	Поручительство	30.12.2028	12 031 425	низкая
Дочернее хозяйственное общество	Кредитный договор	Поручительство	12.10.2031	7 010 759	низкая
Дочернее хозяйственное общество	Договор займа по еврооблигациям	Гарантия	19.09.2028	2 949 567	низкая
Дочернее хозяйственное общество	Независимая гарантия выпуск биржевых облигаций серии 001P-04	Гарантия	08.12.2027	83 498	низкая
Другие хозяйственные общества	Инвестиционный налоговый кредит	Поручительство	До полного исполнения обязательств	62 410	низкая
Другие хозяйственные общества	Кредитный договор	Поручительство	28.05.2029	20 030 575	низкая
Другие хозяйственные общества	Инвестиционный налоговый кредит	Поручительство	До полного исполнения обязательств	495 897	низкая
Дочернее хозяйственное общество	Кредитная линия	Поручительство	12.07.2029	1 080 761	низкая
Дочернее хозяйственное общество	Инвестиционный налоговый кредит	Поручительство	До полного исполнения обязательств	146 420	низкая
Дочернее хозяйственное общество	Инвестиционный налоговый кредит	Поручительство	До полного исполнения обязательств	124 606	низкая
Дочернее хозяйственное общество	Кредитный договор	Поручительство	26.04.2032	13 020 237	низкая
Другие хозяйственные общества	Кредитный договор	Поручительство	31.12.2032	3 007 808	низкая
Дочернее хозяйственное общество	Инвестиционный налоговый кредит	Поручительство	До полного исполнения обязательств	125 709	низкая
Другие хозяйственные общества	Кредитный договор	Поручительство	26.04.2032	25 038 918	низкая
Дочернее хозяйственное общество	Кредитный договор	Поручительство	30.06.2034	18 250 000	низкая
Другие хозяйственные общества	Кредитный договор	Поручительство	12.10.2031	7 010 759	низкая
Другие хозяйственные общества	Инвестиционный налоговый кредит	Поручительство	До полного исполнения обязательств	73 306	низкая
Дочернее хозяйственное общество	Договор факторинга	Поручительство	14.04.2031	849 438	низкая
Дочернее хозяйственное общество	Договор	Поручительство	25.06.2029	3 655 848	низкая

общество	факторинга				
Дочернее хозяйственное общество	Инвестиционный налоговый кредит	Поручительство	До полного исполнения обязательств	30 697	низкая
ИТОГО:				115 815 783	

Вознаграждение основному управленческому персоналу:

Наименование показателя	За январь-сентябрь 2025 г.	За январь -сентябрь 2024 г.
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, вознаграждение членам Совета директоров)	693 521	591 916

Раздел 19. Условные обязательства и условные активы

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики с учетом геополитической ситуации.

Основные изменения в сфере налогового, таможенного и других видов законодательства связаны со сложившейся геополитической ситуацией, продиктованной в первую очередь экономическими санкциями против России рядом зарубежных стран.

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным для Общества исходом судебных разбирательств, по состоянию на 30 сентября 2025 г. не был создан ввиду того, что вероятность возникновения дополнительных убытков Общества вследствие данных событий низкая.

Раздел 20. События, произошедшие между отчетной датой промежуточного отчетного периода и датой составления промежуточной бухгалтерской отчетности

В октябре 2025 г:

- Общество выдало займы дочерним хозяйственным обществам в общей сумме 7 696 700 тыс. руб.;

- Обществу были погашены займы, выданные дочерним хозяйственным обществам, в общей сумме 616 500 тыс. руб.;

- На основании договора б/н от 20.10.2025 г. Обществом проданы собственные обыкновенные акции в количестве 134 432 тыс. руб., цена за одну акцию составляет 116,10 руб.;

- Обществом заключен договор купли-продажи акций б/н от 29.09.2025 г. дочернего общества, общая сумма сделки по продаже акций составляет 5 750 000 тыс. руб., в октябре 2025 г. получен аванс по договору в сумме 1 250 000 тыс. руб.

Раздел 21. Информация по забалансовым счетам

Выданные и полученные обеспечения представлены в таблице:

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Обеспечения обязательств полученные – всего, в т.ч.	-	-	328 681
Банковские гарантии	-	-	54 007
Прочие	-	-	274 674
Обеспечения обязательств выданные – всего, в т.ч.	116 884 334	119 938 170	92 903 573
Обеспечения, выданные третьим лицам по обязательствам связанных сторон	115 815 783	118 385 137	90 930 545
Обеспечения, выданные третьим лицам по обязательствам третьих лиц	1 068 551	1 553 033	1 973 028

Руководитель

Главный бухгалтер



06.11.2025 г.