

Бухгалтерская (финансовая) отчетность
Акционерного общества
«Уральская Сталь»
за январь-сентябрь 2025 года

**Бухгалтерская отчетность
за январь - сентябрь 2025 г.**

Организация **АО «Уральская Сталь»**
Идентификационный номер налогоплательщика
Организационно-правовая форма **Непубличное акционерное общество**
Форма собственности **Частная собственность**

по ОКПО	13657842
ИНН	5607019523
по ОКОПФ	1 22 67
по ОКФС	16

Адрес в пределах места нахождения **462353, Оренбургская область, г. Новотроицк,
ул. Заводская, 1**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ИНН
ОГРН

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению

ДА НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс на 30 сентября 2025 г.

Организация **АО «Уральская Сталь»**
Единица измерения: тыс. руб.

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

Коды		
0710001		
30	09	2025
13657842		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5	6
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	100 962	139 240	164 865
4.1	Основные средства, в том числе	1150	46 585 363	40 272 998	33 782 324
	капитальные вложения	1153	17 259 813	12 340 452	6 638 127
	право пользования активом	1154	61 273	84 296	106 647
	Инвестиционная недвижимость	1160	78	78	78
	Финансовые вложения, в том числе	1170	629 974	617 157	1 171 466
	инвестиции в дочерние, зависимые общества и другие организации	1171	518 576	517 827	517 722
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1172	111 398	99 330	653 744
	Отложенные налоговые активы	1180	352 906	-	-
	Прочие внеоборотные активы, в том числе	1190	25 785 726	14 377 388	7 515 949
	дебиторская задолженность, связанная с приобретением внеоборотных активов	1191	10 196 750	13 742 687	7 321 019
	чистые инвестиции в аренду	1192	21	173	530
6.1	дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1193	15 588 955	634 528	194 400
	Итого по разделу I	1100	73 455 009	55 406 861	42 634 682
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	23 662 219	26 360 673	22 949 526
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	2 183 160
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	314 161	522 382	846 895
	Дебиторская задолженность, в том числе	1230	39 996 771	42 101 926	31 835 739
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, в том числе	1235	39 996 771	42 101 926	31 835 739
	покупатели и заказчики	1236	27 672 652	32 600 685	14 282 001
	авансы выданные	1237	4 179 670	4 079 760	1 572 322
	прочие дебиторы	1238	8 143 973	5 421 123	15 980 965
	чистые инвестиции в аренду	1239	476	358	451
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в том числе	1240	24 248 852	28 139 430	678 048
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241	24 247 852	28 138 430	677 048
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	883 463	2 955 794	26 242 073
	Прочие оборотные активы	1260	151 557	342 900	729 196
	Итого по разделу II	1200	89 257 023	100 423 105	85 464 637
	БАЛАНС	1600	162 712 032	155 829 966	128 099 319

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5	6
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 156 165	2 156 165	2 156 165
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	19 475 000	19 475 000	19 475 000
	Резервный капитал	1360	107 808	107 808	107 808
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	11 541 082	24 157 259	20 749 940
	Итого по разделу III	1300	33 280 055	45 896 232	42 488 913
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.2	Заемные средства, в том числе	1410	28 907 352	14 699 520	52 250 000
	кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	23 250 000	-	32 250 000
	облигации, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1413	5 657 352	14 699 520	20 000 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	3 442 289	2 906 849
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	46 548	64 926	94 363
	Итого по разделу IV	1400	28 953 900	18 206 735	55 251 212
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.2	Заемные средства, в том числе	1510	62 276 982	69 256 567	6 182 584
	кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	37 691 508	59 010 863	5 984 922
	облигации, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1513	24 585 474	10 245 704	197 662
4.3	Кредиторская задолженность, в том числе	1520	36 974 607	21 142 975	22 239 761
	поставщики и подрядчики	1521	24 626 242	19 007 962	17 339 528
	задолженность перед персоналом организации	1522	441 961	514	542
	задолженность перед бюджетом по налогам и сборам	1523	744 991	699 428	533 838
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	587 402	301 421	384 539
	авансы полученные	1526	334 578	981 675	3 652 172
	прочие кредиторы	1527	10 239 433	151 975	329 142
	Доходы будущих периодов	1530	24 018	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 033 781	1 083 763	1 692 860
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	168 689	243 694	243 989
	Итого по разделу V	1500	100 478 077	91 726 999	30 359 194
	БАЛАНС	1700	162 712 032	155 829 966	128 099 319

Директор центра «Финансы» ООО «МКС»,
представитель АО «Уральская Сталь»
по доверенности 25-2/УС от 12.12.2024

(наименование должности)



(подпись)

Чистяков А. Ф.

(расшифровка подписи)

«28» ноября 2025 г.

**Отчет о финансовых результатах
за январь – сентябрь 2025 г.**

Организация **АО «Уральская Сталь»**
Единица измерения: тыс. руб.

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

Коды		
0710002		
30	09	2025
13657842		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-сентябрь 2025 г.	За январь-сентябрь 2024 г.
1	2	3	4	5
5.1	Выручка	2110	82 680 742	123 540 022
5.2	Себестоимость продаж	2120	(72 964 808)	(93 677 520)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	9 715 934	29 862 502
	Коммерческие расходы	2210	(11 056 407)	(12 967 456)
	Управленческие расходы	2220	(4 738 200)	(4 710 187)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(6 078 673)	12 184 859
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	185 865
	Проценты к получению	2320	4 052 386	2 531 887
	Проценты к уплате	2330	(10 001 392)	(6 132 303)
5.3	Прочие доходы	2340	15 786 135	1 208 504
5.3	Прочие расходы	2350	(20 209 234)	(3 019 922)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	(16 450 778)	6 958 890
	Налог на прибыль организаций	2410	3 795 195	(1 474 255)
	в том числе:			
5.5	текущий налог на прибыль организаций	2411	-	(1 763 768)
5.5	отложенный налог на прибыль организаций	2412	3 795 195	289 513
	Прочее	2460	39 406	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(12 616 177)	5 484 635
	Совокупный финансовый результат	2500	(12 616 177)	5 484 635
5.4	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	(5,85)	2,54

Директор центра «Финансы» ООО «МКС»,
представитель АО «Уральская Сталь»
по доверенности 25-2/УС от 12.12.2024

(наименование должности)



(подпись)

Чистяков А. Ф.

(расшифровка подписи)

«28» ноября 2025 г.

**Отчет об изменениях капитала
за январь – сентябрь 2025 г.**

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

Коды		
0710004		
30	09	2025
13657842		
384		

Организация **АО «Уральская Сталь»**
Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	2 156 165	19 475 000	107 808	20 749 940	42 488 913
	За январь-сентябрь 2024 г.						
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	5 484 635	5 484 635
	На 30 сентября 2024 г.	3250	2 156 165	19 475 000	107 808	26 234 575	47 973 548
	На 31 декабря 2024 г.	3200	2 156 165	19 475 000	107 808	24 157 259	45 896 232
	За январь-сентябрь 2025 г.						
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	(12 616 177)	(12 616 177)
	На 30 сентября 2025 г.	3300	2 156 165	19 475 000	107 808	11 541 082	33 280 055

Директор центра «Финансы» ООО «МКС»,
представитель АО «Уральская Сталь»
по доверенности 25-2/УС от 12.12.2024

(наименование должности)



(подпись)

Чистяков А. Ф.

(расшифровка подписи)

«28» ноября 2025 г.

**Отчет о движении денежных средств
за январь – сентябрь 2025 г.**

Организация **АО «Уральская Сталь»**
Единица измерения: тыс. руб.

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

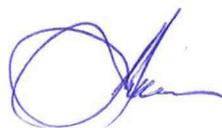
Коды		
0710005		
30	09	2025
13657842		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-сентябрь 2025 г.	За январь-сентябрь 2024 г.
1	2	3	4	5
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления – всего	4110	81 711 192	111 820 328
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	80 362 405	109 298 892
	прочие поступления	4119	1 348 787	2 521 436
	Платежи – всего	4120	(90 196 757)	(125 303 779)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(65 460 462)	(101 308 759)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(7 699 676)	(6 865 159)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(9 296 246)	(5 614 268)
	налога на прибыль организаций	4124	-	(933 484)
	прочие платежи	4129	(7 740 373)	(10 582 109)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(8 485 565)	(13 483 451)
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления – всего	4210	6 328 840	252 791
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	4 856
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	6 194 900	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	132 940	246 935
	прочие поступления	4219	1 000	1 000
	Платежи – всего	4220	(8 147 821)	(21 133 258)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(5 342 314)	(11 461 871)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(348)	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(2 316 390)	(9 670 382)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(487 696)	-
	прочие платежи	4229	(1 073)	(1 005)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 818 981)	(20 880 467)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-сентябрь 2025 г.	За январь-сентябрь 2024 г.
1	2	3	4	5
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	29 485 082	20 012 130
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	23 885 589	15 531 325
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	5 571 209	4 480 805
	прочие поступления	4319	28 284	-
	Платежи - всего	4320	(21 109 549)	(7 314 767)
	в том числе:			
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(21 090 829)	(7 298 333)
	прочие платежи	4329	(18 720)	(16 434)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	8 375 533	12 697 363
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(1 929 013)	(21 666 555)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	2 955 794	26 242 073
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	883 463	4 737 885
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(143 318)	162 367

Директор центра «Финансы» ООО «МКС»,
представитель АО «Уральская Сталь»
по доверенности 25-2/УС от 12.12.2024

(наименование должности)



(подпись)

Чистяков А. Ф.

(расшифровка подписи)

«28» ноября 2025 г.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «УРАЛЬСКАЯ СТАЛЬ»
ЗА ЯНВАРЬ – СЕНТЯБРЬ 2025 ГОДА**

Оглавление

Раздел 1. Общая информация.....	10
1.1 Общая информация об Обществе	10
1.2 Условия ведения деятельности в Российской Федерации	10
Раздел 2. Основа представления информации в отчетности	11
Раздел 3. Изменение Учетной политики, отражение последствий изменения Учетной политики	11
Раздел 4. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса.....	13
4.1 Основные средства и капитальные вложения.....	13
4.2 Кредиты и займы	16
4.3 Кредиторская задолженность.....	17
Раздел 5. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах	17
5.1 Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг.....	17
5.2 Себестоимость продаж продукции, товаров, работ, услуг.....	17
5.3 Прочие доходы и расходы.....	17
5.4 Прибыль (убыток) на акцию.....	17
5.5 Налог на прибыль.....	18
Раздел 6. Прочие пояснения.....	18
6.1 Информация о связанных сторонах	18
6.2 Информация о рисках	21
6.3 События после отчетной даты	21

Раздел 1. Общая информация

1.1 Общая информация об Обществе

Полное наименование Общества: Акционерное общество «Уральская Сталь» (далее Общество)

Обособленные подразделения Общества: по состоянию на 30.09.2025 отсутствуют

Основные виды деятельности Общества:

- производство и реализация чугуна, стали, листового проката, огнеупоров, кокса и коксохимической продукции;
- обращение с отходами (утилизация, складирование, перемещение, переработка, размещение промышленных отходов);
- проектная, научно-исследовательская деятельность, проведение технических, технико-экономических и иных экспертиз и консультаций;
- производство, передача и распределение электрической и тепловой энергии;
- сбор, переработка и реализация лома черных и цветных металлов в Оренбургской области и за ее пределами.

Общество имеет все необходимые лицензии на осуществление видов деятельности, определенных Уставом Общества.

1.2 Условия ведения деятельности в Российской Федерации

Общество осуществляет свою деятельность преимущественно в Российской Федерации. Соответственно, на бизнес Общества оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи особенности развивающегося рынка. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная системы продолжают развиваться и подвержены частым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. В 2025 году события в Украине продолжали оказывать значительное влияние на экономическую среду, в которой Общество осуществляет деятельность. Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также санкции, введенные рядом стран в отношении Правительства РФ, а также многих крупных финансовых институтов и других предприятий, и физических лиц в России, продолжают оказывать негативное влияние на российскую экономику. В ответ на растущее давление на российскую экономику, Правительством Российской Федерации и Центральным Банком Российской Федерации введен комплекс мер, представляющих собой контрсанкции и включающих продолжение жесткой монетарной политики и иные специальные экономические меры по обеспечению безопасности и поддержанию устойчивости российской экономики, финансового сектора и граждан.

В январе-сентябре 2025 г. наблюдалось сохранение экономической неопределенности, в том числе сохранение высоких темпов инфляции и инфляционных ожиданий, сохранение высокой ключевой ставки (на 30.09.2025 ключевая ставка составила 17%, максимальное значение за отчетный период – 21% в январе-июне), высокая волатильность курса российского рубля (курс доллара США достигал максимального значения 102,7782 руб. в январе 2025 года и минимального значения 77,8855 руб. в июле 2025 года), а также сохранение низкой доступности источников долгового финансирования.

При этом, несмотря на сложившуюся геополитическую напряженность в регионе, цепочки поставок и отношения с покупателями не были нарушены. Общество также находится в процессе реконфигурации каналов сбыта, вызвавшей удлинение сбытовых логистических цепочек, и развития новых рынков сбыта. Руководство продолжает активные действия по сохранению маржинальности продаж и повышению эффективности управления затратами в сложных рыночных условиях.

Будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов. Руководство Общества предпринимает все усилия для уменьшения рисков, связанных с текущей экономической ситуацией, и улучшения финансовых показателей Общества и достижения соблюдения ограничительных условий, установленных в кредитных договорах. Исходя из оценки текущей ситуации, руководство Общества полагает, что диапазон возможных сценариев развития событий не вызывает значительных сомнений в способности Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Раздел 2. Основа представления информации в отчетности

Настоящая промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее – бухгалтерская отчетность) за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2025 г., была подготовлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и включает только информацию об имевших место в промежуточный отчетный период существенных фактах хозяйственной жизни, актуализирующую информацию, раскрытую в годовой бухгалтерской отчетности за год, предшествовавший промежуточному отчетному периоду. Данную промежуточную бухгалтерскую отчетность следует рассматривать вместе с годовой бухгалтерской отчетностью за год, закончившийся 31 декабря 2024 г., подготовленной в соответствии с требованиями РСБУ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее – бухгалтерская отчетность) составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, а также на основании положений Учетной политики Общества на 2025 г., утвержденной приказом от 28.12.2024 № 1249 кв.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте и подлежащие пересчету на отчетную дату, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату:

Валюта	Курс на дату, руб.		
	30.09.2025	31.12.2024	31.12.2023
1 долл. США	82,8676	101,6797	89,6883
1 евро	97,1410	106,1028	99,1919
1 китайский юань	11,5978	13,4272	12,5762

Бухгалтерская отчетность Общества включает показатели деятельности всех структурных подразделений Общества.

Раздел 3. Изменение Учетной политики, отражение последствий изменения Учетной политики

Данные за 2023-2024 гг., приведенные в бухгалтерской отчетности за январь-сентябрь 2025 г., были скорректированы для отражения последствий изменения Учетной политики в связи с:

- первым применением ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»;
- увеличением объема операций по строительству объектов, предназначенных для продажи.

Последствия изменения Учетной политики Общества отражены путем корректировки показателей на 31.12.2024 и 31.12.2023 в отношении:

1) объектов бухгалтерского учета, квалифицированных в качестве инвестиционной недвижимости, которые в соответствии с ФСБУ 4/2023 раскрыты в бухгалтерском балансе по строке 1160 «Инвестиционная недвижимость»;

2) дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, которая в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» представлена в бухгалтерском балансе в составе прочих внеоборотных активов по строке 1193 «дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты»;

3) объектов бухгалтерского учета, квалифицированных в качестве долгосрочных активов к продаже, которые в соответствии с ФСБУ 4/2023 раскрыты в бухгалтерском балансе по строке 1215 «Долгосрочные активы к продаже»;

4) авансов выданных, связанных со строительством объектов, предназначенных для продажи, которые в зависимости от срока их погашения представлены в бухгалтерском балансе в составе прочих внеоборотных активов по строке 1193 «дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты» и в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, по строке 1237 «авансы выданные».

Корректировки показателей 2023 и 2024 гг. в отчетности за январь-сентябрь 2025 г.

тыс. руб.

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Бухгалтерский баланс				
Корректировка показателей 2024 г.				
1150	Основные средства	40 273 076	(78)	40 272 998
1160	Инвестиционная недвижимость	-	78	78
1190	Прочие внеоборотные активы, в том числе	14 507 535	(130 147)	14 377 388
1191	дебиторская задолженность, связанная с приобретением внеоборотных активов	14 507 362	(764 675)	13 742 687
	дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12			
1193	месяцев после отчетной даты	-	634 528	634 528
1230	Дебиторская задолженность, в том числе	41 971 779	130 147	42 101 926
	Платежи по которой ожидаются более чем			
	через 12 месяцев после отчетной даты, в том			
1231	числе	482 853	(482 853)	-
1233	авансы выданные	67 422	(67 422)	-
1234	прочие дебиторы	415 431	(415 431)	-
1235	Платежи по которой ожидаются в течение 12			
	месяцев после отчетной даты, в том числе	41 488 926	613 000	42 101 926
1237	авансы выданные	3 466 760	613 000	4 079 760
Корректировка показателей 2023 г.				
1150	Основные средства	33 782 402	(78)	33 782 324
1160	Инвестиционная недвижимость	-	78	78
1190	Прочие внеоборотные активы, в том числе	7 321 549	194 400	7 515 949
	дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12			
1193	месяцев после отчетной даты	-	194 400	194 400
1215	Долгосрочные активы к продаже	-	2 183 160	2 183 160
1230	Дебиторская задолженность, в том числе	32 030 139	(194 400)	31 835 739
	Платежи по которой ожидаются более чем			
	через 12 месяцев после отчетной даты, в том			
1231	числе	194 400	(194 400)	-
1233	авансы выданные	8 663	(8 663)	-
1234	прочие дебиторы	185 737	(185 737)	-
1260	Прочие оборотные активы	2 912 356	(2 183 160)	729 196

Раздел 4. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса

4.1 Основные средства и капитальные вложения

Наличие и движение основных средств, завершённых капитализируемых ремонтов

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало периода			поступило	Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	балансовая стоимость		выбыло объектов		начисленная амортизация	прочее, в т.ч. реклассификация между группами		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	балансовая стоимость
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета завершённых капитализируемых ремонтов) – всего	за январь-сентябрь 2025 г.	52 872 326	(29 732 166)	23 140 160	4 228 688	(90 938)	81 048	(2 217 123)	-	-	57 010 076	(31 868 241)	25 141 835
в том числе:	за январь-сентябрь 2024 г.	49 283 586	(27 094 381)	22 189 205	1 580 466	(91 409)	83 493	(2 038 107)	(113 685)	4 461	50 658 958	(29 044 534)	21 614 424
Амортизируемые основные средства – всего	за январь-сентябрь 2025 г.	52 794 156	(29 732 166)	23 061 990	4 228 688	(90 938)	81 048	(2 217 123)	-	-	56 931 906	(31 868 241)	25 063 665
в том числе:	за январь-сентябрь 2024 г.	49 205 416	(27 094 381)	22 111 035	1 580 466	(91 409)	83 493	(2 038 107)	(113 685)	4 461	50 580 788	(29 044 534)	21 536 254
Здания	за январь-сентябрь 2025 г.	5 066 822	(2 023 778)	3 043 044	1 221 550	(482)	239	(102 702)	-	-	6 287 890	(2 126 241)	4 161 649
	за январь-сентябрь 2024 г.	4 436 859	(1 924 631)	2 512 228	13 011	(1 632)	1 269	(76 190)	-	-	4 448 238	(1 999 552)	2 448 686
Сооружения	за январь-сентябрь 2025 г.	5 421 961	(2 190 346)	3 231 615	209 529	(188)	188	(214 479)	-	-	5 631 302	(2 404 637)	3 226 665
	за январь-сентябрь 2024 г.	4 793 380	(1 917 967)	2 875 413	456 049	-	-	(197 870)	-	-	5 249 429	(2 115 837)	3 133 592
Машины и оборудование	за январь-сентябрь 2025 г.	40 301 696	(24 680 948)	15 620 748	2 525 351	(90 116)	80 469	(1 774 302)	-	-	42 736 931	(26 374 781)	16 362 150
	за январь-сентябрь 2024 г.	38 326 550	(22 545 280)	15 781 270	839 925	(83 183)	75 630	(1 660 361)	(113 685)	4 461	38 969 607	(24 125 550)	14 844 057

Наименование показателя	Период	На начало периода			Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	балансовая стоимость	поступило	выбыло объектов		начисленная амортизация	прочее, в т.ч. реклассификация между группами		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	балансовая стоимость
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Транспортные средства	за январь-сентябрь 2025 г.	1 949 787	(788 027)	1 161 760	270 759	-	-	(124 599)	-	-	2 220 546	(912 626)	1 307 920
	за январь-сентябрь 2024 г.	1 595 096	(657 579)	937 517	270 092	(5 579)	5 579	(102 834)	-	-	1 859 609	(754 834)	1 104 775
Производственный и хозяйственный инвентарь	за январь-сентябрь 2025 г.	52 910	(48 953)	3 957	-	(152)	152	(819)	(360)	111	52 398	(49 509)	2 889
	за январь-сентябрь 2024 г.	53 531	(48 924)	4 607	409	(1 015)	1 015	(787)	-	-	52 925	(48 696)	4 229
Прочие	за январь-сентябрь 2025 г.	980	(114)	866	1 499	-	-	(222)	360	(111)	2 839	(447)	2 392
	за январь-сентябрь 2024 г.	-	-	-	980	-	-	(65)	-	-	980	(65)	915
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые – всего в том числе:	за январь-сентябрь 2025 г.	78 170	-	78 170	-	-	-	-	-	-	78 170	-	78 170
	за январь-сентябрь 2024 г.	78 170	-	78 170	-	-	-	-	-	-	78 170	-	78 170
Земельные участки	за январь-сентябрь 2025 г.	78 170	-	78 170	-	-	-	-	-	-	78 170	-	78 170
	за январь-сентябрь 2024 г.	78 170	-	78 170	-	-	-	-	-	-	78 170	-	78 170
Ремонты, подлежащие капитализации (завершенные)	за январь-сентябрь 2025 г.	7 185 102	(2 477 012)	4 708 090	264 243	(153 338)	134 791	(831 344)	-	-	7 296 007	(3 173 565)	4 122 442
	за январь-сентябрь 2024 г.	6 749 806	(1 901 461)	4 848 345	584 611	(225 050)	225 050	(745 050)	-	-	7 109 367	(2 421 461)	4 687 906
Итого основные средства	за январь-сентябрь 2025 г.	60 057 428	(32 209 178)	27 848 250	4 492 931	(244 276)	215 839	(3 048 467)	-	-	64 306 083	(35 041 806)	29 264 277
	за январь-сентябрь 2024 г.	56 033 392	(28 995 842)	27 037 550	2 165 077	(316 459)	308 543	(2 783 157)	(113 685)	4 461	57 768 325	(31 465 995)	26 302 330

Капитальные вложения

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период				На конец периода
		фактические затраты	поступило (в том числе получено из монтажа)	выбыло (в том числе передано в монтаж)	принято к учету в качестве основных средств или увеличения их стоимости	реклассификация в долгосрочные активы к продаже	фактические затраты
Незавершенное строительство	за январь-сентябрь 2025 г.	8 969 608	6 202 501	1 258	(3 552 735)	(22 096)	11 598 536
	за январь-сентябрь 2024 г.	4 668 531	6 251 063	-	(1 103 883)	(3 055 636)	6 760 075
Основные средства, не требующие монтажа, не готовые к использованию	за январь-сентябрь 2025 г.	358 773	376 644	(71 725)	(657 809)	(1 309)	4 574
	за январь-сентябрь 2024 г.	216 834	656 507	(52 056)	(476 585)	-	344 700
Оборудование к установке	за январь-сентябрь 2025 г.	2 609 200	4 315 966	(878 405)	-	(996 857)	5 049 904
	за январь-сентябрь 2024 г.	1 171 096	4 110 230	(2 037 667)	-	-	3 243 659
Незавершенные капитализируемые ремонты	за январь-сентябрь 2025 г.	37 861	281 848	-	(282 156)	-	37 553
	за январь-сентябрь 2024 г.	78 597	567 368	-	(584 611)	-	61 354
Прочие капитальные вложения	за январь-сентябрь 2025 г.	365 010	443 033	(165 495)	-	(73 302)	569 246
	за январь-сентябрь 2024 г.	503 069	492 121	(455 877)	-	-	539 313
Итого капитальные вложения	за январь-сентябрь 2025 г.	12 340 452	11 619 992	(1 114 367)	(4 492 700)	(1 093 564)	17 259 813
	за январь-сентябрь 2024 г.	6 638 127	12 077 289	(2 545 600)	(2 165 079)	(3 055 636)	10 949 101

4.2 Кредиты и займы

Характеристики кредитов и займов

тыс. руб.

Наименование обязательств	Валюта обязательств	Окончательный срок погашения	Сумма задолженности		
			на 30.09.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Долгосрочные заемные средства всего			28 907 352	14 699 520	52 250 000
в том числе:					
Кредиты:			23 250 000	-	32 250 000
кредиты	руб.	2026	-	-	-
кредиты	руб.	2030	23 250 000	-	32 250 000
Облигации:			5 657 352	14 699 520	20 000 000
облигации серии БО-001Р-01	руб.	2025	-	-	10 000 000
облигации серии БО-001Р-02	руб.	2026	-	10 000 000	10 000 000
облигации серии БО-001Р-03	юань	2026	-	4 699 520	-
облигации серии БО-001Р-04	долл.	2027	1 657 352	-	-
облигации серии БО-001Р-05	руб.	2028	4 000 000	-	-
Краткосрочные заемные средства всего			62 276 982	69 256 567	6 182 584
в том числе:					
Кредиты:			37 691 508	59 010 863	5 984 922
кредиты	руб.		36 584 375	54 479 840	5 166 667
кредиты	долл.		-	2 022 218	-
кредиты	евро		-	1 250 128	-
% по кредитам	руб.		1 107 133	1 254 004	818 255
% по кредитам	долл.		-	3 198	-
% по кредитам	евро		-	1 475	-
Облигации:			24 585 474	10 245 704	197 662
облигации серии БО-001Р-01	руб.		10 000 000	10 000 000	-
облигации серии БО-001Р-02	руб.		10 000 000	-	-
облигации серии БО-001Р-03	юань		4 059 230	-	-
% по облигациям серии БО-001Р-01	руб.		284 044	14 794	8 876
% по облигациям серии БО-001Р-02	руб.		194 595	194 595	188 786
% по облигациям серии БО-001Р-03	юань		31 368	36 315	-
% по облигациям серии БО-001Р-04	долл.		12 181	-	-
% по облигациям серии БО-001Р-05	руб.		4 056	-	-
Заемные средства всего			94 184 334	83 956 087	58 432 584

Затраты по кредитам и займам

тыс. руб.

Наименование показателя	За январь-сентябрь 2025 г.		За январь-сентябрь 2024 г.	
	проценты	комиссии	проценты	комиссии
Затраты по кредитам всего:	7 974 177	49 460	4 331 993	-
списанные на прочие расходы	7 488 060	49 460	4 331 993	-
включенные в стоимость инвестиционных активов	486 117	-	-	-
Затраты по облигациям всего:	1 942 548	797	1 790 989	560
списанные на прочие расходы	1 942 548	797	1 790 989	560
Итого затраты по кредитам и займам	9 916 725	50 257	6 122 982	560

Согласно условиям кредитных договоров с банками Общество должно обеспечивать соблюдение определенных финансовых показателей и выполнять прочие условия кредитных договоров.

По состоянию на 31.12.2024 Общество допустило отступление от установленных требований по ряду финансовых показателей и нефинансовых условий и классифицировало 27 238 071 тыс. руб. долгосрочной части задолженности в составе краткосрочных кредитов и займов в связи с отсутствием у Общества безусловного права отсрочить погашение долгосрочной части задолженности по кредитам по меньшей мере на двенадцать месяцев после отчетной даты.

В течение января-сентября 2025 г. и по состоянию на дату подписания данной бухгалтерской (финансовой) отчетности банки не обращались к Обществу с требованием о досрочном возврате кредитных средств.

4.3 Кредиторская задолженность

Наличие кредиторской задолженности

Наименование показателя	тыс. руб.		
	На 30.09.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	36 974 607	21 142 975	22 239 761
в том числе:			
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	24 626 242	19 007 962	17 339 528
Авансы полученные*	334 578	981 675	3 652 172
Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам	744 991	699 428	533 838
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	587 402	301 421	384 539
Задолженность перед персоналом организации	441 961	514	542
Прочая кредиторская задолженность	10 239 433	151 975	329 142
Итого кредиторская задолженность	36 974 607	21 142 975	22 239 761

* авансы полученные представлены с учетом сумм НДС

Раздел 5. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах

5.1 Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг

Наименование показателя	тыс. руб.	
	За январь-сентябрь 2025 г.	За январь-сентябрь 2024 г.
Выручка от продажи основной продукции	80 244 353	121 678 689
Выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг	2 436 389	1 861 333
Итого выручка	82 680 742	123 540 022

5.2 Себестоимость продаж продукции, товаров, работ, услуг

Наименование показателя	тыс. руб.	
	За январь-сентябрь 2025 г.	За январь-сентябрь 2024 г.
Себестоимость продаж основной продукции	70 795 553	92 030 907
Себестоимость продаж прочей продукции, товаров, работ, услуг	2 169 255	1 646 613
Итого себестоимость	72 964 808	93 677 520

5.3 Прочие доходы и расходы

В состав прочих доходов за январь-сентябрь 2025 г. включены доходы от прекращения обязательств. В состав прочих расходов за январь-сентябрь 2025 г. включены штрафы и неустойки за нарушение условий договоров, расходы по операциям с производными финансовыми инструментами, а также вклады в имущество дочерних обществ.

5.4 Прибыль (убыток) на акцию

Прибыль (убыток), приходящаяся на одну акцию, разводненная прибыль на акцию

Наименование показателя	Единица измерения	За январь-сентябрь 2025 г.	За январь-сентябрь 2024 г.
Чистая прибыль (убыток)	тыс. руб.	(12 616 177)	5 484 635
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	тыс. руб.	(12 616 177)	5 484 635

Наименование показателя	Единица измерения	За январь-сентябрь 2025 г.	За январь-сентябрь 2024 г.
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года	шт.	2 156 165 000	2 156 165 000
Базовая прибыль (убыток) на акцию	руб. коп.	(5,85)	2,54

Разводненная прибыль (убыток) на акцию не рассчитывается, так как общество не имеет ценных бумаг, предоставляющих их владельцам право требовать их конвертации в обыкновенные акции в установленный условиями выпуска срок, и договоров купли-продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости.

5.5 Налог на прибыль

тыс. руб.

Наименование показателя	За январь-сентябрь 2025 г.	За январь-сентябрь 2024 г.
Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	(16 450 778)	6 958 890
в том числе:		
облагаемая по ставке 25%	(15 894 035)	-
облагаемая по ставке 20%	-	6 773 025
необлагаемая	(556 743)	-
доходы в виде дивидендов	-	185 865
Постоянные разницы	656 184	598 250
Изменение временных разниц	15 180 781	1 447 565
Налоговая база для расчета налога на прибыль прошлых лет	57 070	-
Налоговая база	-	8 818 840
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(3 973 509)	1 354 605
Постоянный налоговый расход (доход) (ПНР, ПНД)	164 046	119 650
Отложенный налог на прибыль	3 795 195	289 513
Налог на прибыль прошлых лет	14 268	-
Текущий налог на прибыль организаций	-	1 763 768

Расшифровка сумм существенных разниц

тыс. руб.

Наименование показателя*	За январь-сентябрь 2025 г.		За январь-сентябрь 2024 г.	
	Сумма разницы	Сумма ПНД (ПНР), ОНА (ОНО)	Сумма разницы	Сумма ПНД (ПНР), ОНА (ОНО)
Существенные постоянные разницы:				
расходы по пенсионерам и бывшим работникам	227 984	56 996	216 255	43 251
спортивные и культурные мероприятия	119 032	29 758	93 420	18 684
благотворительная помощь	114 728	28 682	80 525	16 105
Существенные временные разницы:				
разницы в убытках от основной деятельности	17 984 976	4 496 244	-	-
разницы в основных средствах	(1 052 804)	(263 201)	45 270	9 054
разницы в запасах	(526 024)	(131 506)	85 030	17 006
разницы в дебиторской задолженности	(493 136)	(123 284)	1 313 410	262 682
разницы в заемных средствах	(584 972)	(146 243)	144 340	28 868

* квалификация разниц в качестве временных/постоянных в отношении конкретных видов разниц производится в соответствии с нормами ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» и учетной политикой для целей бухгалтерского учета по РСБУ

Раздел 6. Прочие пояснения

6.1 Информация о связанных сторонах

На 30.09.2025, 31.12.2024 конечной контролирующей компанией Общества является ООО УК «Уральская Сталь». На 31.12.2023 конечной контролирующей компанией Общества являлся ЗТЗ Холдинг Лимитед.

На 30.09.2025, 31.12.2024, 31.12.2023 основным хозяйственным обществом является АО «ЗАГОРСКИЙ ТРУБНЫЙ ЗАВОД».

До 06.12.2024 операции с ООО УК «Уральская Сталь» отражены в составе операций с другими связанными сторонами, после – в составе операций с косвенно контролирующими хозяйственными обществами.

По состоянию на 30.09.2025 Общество имело восемь дочерних обществ, на 31.12.2024 – семь дочерних обществ, на 31.12.2023 – шесть дочерних обществ.

Другими связанными сторонами Общество признает юридические лица, неотраженные в других категориях, и которые также, как и Общество, контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (лицами), включая бенефициарных владельцев (одной и той же группой лиц).

Более подробная информация о бенефициарных владельцах и наименованиях связанных сторон не раскрывается в соответствии с пунктом 16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

Остатки по операциям со связанными сторонами по договорам займа

тыс. руб.

Вид операции	Остаток, в т. ч. проценты		
	на 30.09.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Займы выданные			
Долгосрочные беспроцентные займы			
Дочерние хозяйственные общества	-	415 187	155 558
Долгосрочные займы, выданные под процент			
Дочерние хозяйственные общества	111 571	99 425	275 623
Другие связанные стороны	-	-	408 077
Краткосрочные беспроцентные займы			
Дочерние хозяйственные общества	190 173	183 773	-
Другие связанные стороны	-	-	12 110 000
Краткосрочные займы, выданные под процент			
Дочерние хозяйственные общества	1 181	1 181	26 040
Конечная контролирующая компания	29 998 916	30 282 414	-
Другие связанные стороны	39 028	38 884	51 332

Долгосрочные беспроцентные займы, выданные дочерним хозяйственным обществам, в январе-сентябре 2025 г. были погашены досрочно.

Операции со связанными сторонами

тыс. руб.

Вид операции	Объем операций за период*	
	за январь-сентябрь 2025 г.	за январь-сентябрь 2024 г.
Приобретение товаров, работ, услуг, основных средств и других активов у:	4 853 749	11 519 316
Основного хозяйственного общества	9 126	234 175
Дочерних хозяйственных обществ	2 030 149	7 321 485
Конечной контролирующей компании	1 998 000	-
Других связанных сторон	816 474	3 963 656
Продажа продукции, товаров, работ, услуг, основных средств и других активов:	9 590 259	16 697 794
Основному хозяйственному обществу	7 752 896	9 262 487
Дочерним хозяйственным обществам	273 036	185 630
Другим связанным сторонам	1 564 327	7 249 677
Перевод долга конечной контролирующей компании от	14 500 000	-
Другой связанной стороны	14 500 000	-
Доход от участия в других организациях	-	185 865
Дочерних хозяйственных обществ	-	185 865
Внесение вклада в имущество	556 743	-
Дочерних хозяйственных обществ	556 743	-
Внесение вклада в уставный капитал	749	-
Дочерних хозяйственных обществ	749	-
Приобретение по договору цессии у	318 424	50 000
Дочерних хозяйственных обществ	-	50 000
Других связанных сторон	318 424	-

* с учетом НДС

Операции со связанными сторонами по обеспечениям

В течение января-сентября 2025 г., а также в течение 2024 и 2023 годов осуществлялись операции по выдаче и получению обеспечений обязательств Общества и связанных сторон. Общая сумма выданных Обществом обеспечений по обязательствам основного хозяйственного общества на 30.09.2025 составила 13 767 054 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 22 509 337 тыс. руб., на 31.12.2023 – 18 643 801 тыс. руб.).

На 30.09.2025 обеспечения, полученные Обществом от основного хозяйственного общества по обязательствам Общества (кроме обязательств по кредитным договорам), отсутствуют (на 31.12.2024 общая сумма полученных Обществом обеспечений составила 14 235 158 тыс. руб., на 31.12.2023 – 12 556 362 тыс. руб.).

На 30.09.2025 обязательства Общества по кредитным договорам были обеспечены поручительствами основного хозяйственного общества в сумме 55 838 149 тыс. руб. (на 31.12.2024 – в сумме 54 706 173 тыс. руб., на 31.12.2023 – в сумме 38 234 922 тыс. руб.), поручительствами бенефициарного владельца – в сумме 53 132 238 тыс. руб. (на 31.12.2024 – в сумме 17 670 459 тыс. руб., на 31.12.2023 – в сумме 18 765 026 тыс. руб.), поручительствами других связанных сторон, включая конечную контролируемую компанию, – в сумме 48 028 879 тыс. руб. (на 31.12.2024 – в сумме 41 145 444 тыс. руб., на 31.12.2023 – в сумме 38 234 922 тыс. руб.).

Состояние расчетов со связанными сторонами

тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженность**, не включая задолженность по процентам			Кредиторская задолженность** и обязательство по аренде*		
	на 30.09.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 30.09.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Долгосрочная задолженность	15 585 097	-	-	46 444	63 206	89 984
Дочерние хозяйственные общества	174	-	-	46 444	63 206	89 984
Конечная контролирующая компания	14 500 000	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	1 084 923	-	-	-	-	-
Краткосрочная задолженность	11 213 075	10 912 931	1 412 365	523 123	955 705	348 732
Основное хозяйственное общество	1 600 447	1 686 921	981 559	-	-	37 518
Дочерние хозяйственные общества	38 029	143 252	2 242	333 983	247 303	221 088
Конечная контролирующая компания	1 486 633	1 741 133	-	-	-	-
Другие связанные стороны	8 087 966	7 341 625	428 564	189 140	708 402	90 126
Дебиторская задолженность по приобретению внеоборотных активов	334	12 000	213 865	x	x	x
Основное хозяйственное общество	-	12 000	213 296	x	x	x
Другие связанные стороны	334	-	569	x	x	x

* обязательство по аренде раскрывается в дисконтированной величине

** авансы выданные/полученные представлены с учетом сумм НДС

Условия договоров со связанными сторонами предусматривают выдачу (получение) Обществом авансов и предоплаты. По состоянию на 30.09.2025 в составе расчетов числятся суммы авансов, полученных от связанных сторон, в размере 87 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 9 327 тыс. руб., на 31.12.2023 – 5 031 тыс. руб.). Суммы авансов, выданных связанным сторонам (кроме авансов, связанных с приобретением внеоборотных активов), по состоянию на 30.09.2025 составляют – 1 552 156 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 1 806 416 тыс. руб., на 31.12.2023 – 427 852 тыс. руб.).

Расчеты со связанными сторонами

тыс. руб.

Вид операции	Объем операций за период*			
	за январь-сентябрь 2025 г.		за январь-сентябрь 2024 г.	
	денежные	неденежные	денежные	неденежные
Перечислено в оплату товаров, работ, услуг, основных средств и других активов	4 877 533	155 660	11 642 033	429 041
Основному хозяйственному обществу	(2 874)**	-	70 397	-
Дочерним хозяйственным обществам	1 848 672	107 239	7 278 881	447
Конечной контролирующей компании	1 743 500	-	-	-
Другим связанным сторонам	1 288 235	48 421	4 292 755	428 594
Получена оплата продукции, товаров, работ, услуг, основных средств и других активов от	7 971 343	155 660	7 381 804	429 041
Основного хозяйственного общества	7 839 370	-	7 184 358	-
Дочерних хозяйственных обществ	128 321	107 239	190 593	447
Других связанных сторон	3 652	48 421	6 853	428 594
Прекращение обязательств без встречного исполнения	-	14 500 000	-	-
Перед другой связанной стороной	-	14 500 000	-	-
Доход от участия в других организациях	132 940	-	185 865	-
Дочерних хозяйственных обществ	132 940	-	185 865	-
Оплата вкладов в имущество	556 743	-	-	-
Дочерних хозяйственных обществ	556 743	-	-	-
Внесение вклада в уставный капитал	848	-	-	-
Других связанных сторон	848	-	-	-
Оплата по соглашению о замене стороны в договоре	-	-	-	50 000
Дочернему хозяйственному обществу	-	-	-	50 000

* с учетом НДС

** с учетом возврата ранее перечисленных авансов

6.2 Информация о рисках

Общество в процессе хозяйственной деятельности в той или иной степени подвергается влиянию финансовых рисков, которые включают в себя валютные риски, риск изменения процентной ставки, ценовые риски, кредитные риски и риски ликвидности. Данная промежуточная финансовая отчетность не содержит полного раскрытия информации о влиянии финансовых рисков, как это требуется при составлении годовой отчетности, и должна рассматриваться вместе с годовой финансовой отчетностью за год, закончившийся 31 декабря 2024 г.

В течение отчетного периода не произошло значительных изменений в процессе управления финансовыми рисками.

6.3 События после отчетной даты

Информация о событиях после отчетной даты, которые не приводят к изменению показателей отчетности.

В октябре-ноябре 2025 года Общество разместило 20.5%-ные необеспеченные корпоративные облигации номинальной стоимостью 2 106 млн рублей со сроком погашения 31 марта 2028 года.

Общество погашает обязательства по кредитным соглашениям и облигационным займам согласно условиям договоров.

В ноябре 2025 года бенефициарный владелец предоставил Обществу краткосрочный процентный заем на сумму 3 000 млн. руб.

Директор центра «Финансы» ООО «МКС»,
представитель АО «Уральская Сталь»
по доверенности 25-2УС от 12.12.2024
(наименование должности)



(подпись)

Чистяков А. Ф.
(расшифровка подписи)

«28» ноября 2025 г.

**Расчет стоимости чистых активов
АО "Уральская Сталь"**

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.
Активы		
1	Нематериальные активы	100 962
2	Основные средства	46 585 363
3	Инвестиционная недвижимость	78
4	Финансовые вложения	24 878 826
5	Отложенные налоговые активы	352 906
6	Запасы	23 662 219
7	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	314 161
8	Дебиторская задолженность	65 782 497
9	Денежные средства и денежные эквиваленты	883 463
10	Прочие активы	151 557
Итого активы, принимаемые к расчету		162 712 032
Обязательства		
11	Заемные средства	91 184 334
12	Отложенные налоговые обязательства	-
13	Оценочные обязательства	1 033 781
14	Кредиторская задолженность	36 974 607
15	Прочие обязательства	239 255
Итого обязательства, принимаемые к расчету		129 431 977
Стоимость чистых активов общества (итого активы, принимаемые к расчету минус итог обязательств, принимаемые к расчету)		33 280 055

Директор центра "Финансы" ООО "МКС",
представитель АО "Уральская Сталь"
по доверенности № 25-2/УС от 12.12.2024 г.

(наименование должности)



(подпись)

Чистяков А.Ф.

(расшифровка подписи)

28 ноября 2025 г.