Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Формы
бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2025 г

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	30	03	2026
Организация ОАО "Щелковское рудоуправление"	по ОКПО	00186737		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5050007427		
Вид экономической деятельности производство	по ОКВЭД 2	08.11.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционероное общество/частная	по ОКОПФ/ОКФС	60	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес) г.Щелково,ул.Заречная,стр.108

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

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	На 31 декабря 2025 г.[3]	На 31 декабря 2024 г.[4]	На 31 декабря 2023 г.[5]
	АКТИВ			
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
	Нематериальные активы	17	30	50
	Результаты исследований и разработок			
	Нематериальные поисковые активы			
	Материальные поисковые активы			
	Основные средства	91251	84083	119110
	Доходные вложения в материальные ценности			
	Финансовые вложения			
	Отложенные налоговые активы	6	6	6
	Прочие внеоборотные активы	70625	62482	51520
	Итого по разделу I	161899	146601	170686
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
	Запасы	9995	10137	16350
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	538	534	516
	Дебиторская задолженность	21812	29843	51680
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	0	7800	
	Денежные средства и денежные эквиваленты	4022	5444	7312
	Прочие оборотные активы	504	16	266
	Итого по разделу II	36871	53774	76124
	БАЛАНС	**198770**	**200375**	**246810**

Форма 0710001 с. 2

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	На 31 декабря 20 25 г.[3]	На 31 декабря 20 24 г.[4]	На 31 декабря 20 23 г.[5]
	ПАССИВ			
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]			
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	63	63	63
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	( )[7]	( )[7]	( )[7]
	Переоценка внеоборотных активов	75299	78840	109742
	Добавочный капитал (без переоценки)			
	Резервный капитал	15	15	15
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	107298	108210	111940
	Итого по разделу III	182675	187128	221760
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства			
	Отложенные налоговые обязательства	2160	3006	3027
	Оценочные обязательства			
	Прочие обязательства			
	Итого по разделу IV	2160	3006	3027
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства			
	Кредиторская задолженность	8945	6114	18397
	Доходы будущих периодов			
	Оценочные обязательства	4990	4127	3626
	Прочие обязательства			
	Итого по разделу V	13935	10241	22023
	246809 **БАЛАНС**	**198770**	**200375**	**246810**

Руководитель _____ Зубков В.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " марта 20 26 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

(в ред. Приказов Минфина России
от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н,
от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о финансовых результатах

за год 2025 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	30	03	2026
Организация ОАО "Щелковское рудоуправление"	по ОКПО	00186737		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5050007427		
Вид экономической деятельности поизводство	по ОКВЭД 2	08.11.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности открытое акционерное общество/частная	по ОКОПФ/ОКФС	60	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	За год 2025 г.[3]	За год 2024 г.[4]
	Выручка [5]	65278	74165
	Себестоимость продаж	(46033)	(56225)
	Валовая прибыль (убыток)	19245	17940
	Коммерческие расходы	(0)	( )
	Управленческие расходы	( )	( )
	Прибыль (убыток) от продаж	19245	17940
	Доходы от участия в других организациях		
	Проценты к получению		
	Проценты к уплате	(0)	(0)
	Прочие доходы	1489	13875
	Прочие расходы	(20628)	(31328)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	106	487
	Налог на прибыль [7]	(122)	(152)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	(173)	(173)
	отложенный налог на прибыль	846	21
	Прочее		
	Чистая прибыль (убыток)	830	335

Форма 0710002 с. 2

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	За год 2025 г.[3]	За год 2024 г.[4]
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода [7]		
	Совокупный финансовый результат периода [6]	830	335
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию		

Руководитель _____ Зубков В.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " марта 20 26 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода, Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Формы
отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств

Отчет об изменениях капитала
за 20 25 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	30	03	2026
Организация ОАО Щелковское рудоуправление	по ОКПО	00186737		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5050007427		
Вид экономической деятельности производство	о ОКВЭД 2	08.11.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности				
Открытое акционерное общество/частная	о ОКОПФ/ОКФС	60	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 23 г.[1]	63	(	109742	15	111940	221760
За 20 24 г.[2] Увеличение капитала - всего:						
в том числе: чистая прибыль	x	x	x	x	335	335
переоценка имущества	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x		x		
дополнительный выпуск акций				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций				x		x
реорганизация юридического лица						

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	( )		(30902)	( )	(4065)	(34967
в том числе: убыток	x	x	x	x	( )	(
переоценка имущества	x	x	(30902)	x	( )	(30902
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	( )	x	(4065)	4065
уменьшение номинальной стоимости акций	( )			x		(
уменьшение количества акций	( )			x		(
реорганизация юридического лица						(
дивиденды	x	x	x	x	( )	(
Изменение добавочного капитала	x	x				x
Изменение резервного капитала	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 24 г.[2]	63	(	78840	15	108210	187128
За 20 25 г.[3] Увеличение капитала - всего:					830	830
в том числе: чистая прибыль	x	x	x	x	830	830
переоценка имущества	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x		x		
дополнительный выпуск акций				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций				x		x
реорганизация юридического лица						
Уменьшение капитала - всего:	( )		(3541)	( )	(1742)	(5283
в том числе: убыток	x	x	x	x	( )	(
переоценка имущества	x	x	(3541)	x	( )	(3541
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	( )	x	(1742)	(1742
уменьшение номинальной стоимости акций	( )			x		(
уменьшение количества акций	( )			x		(
реорганизация юридического лица						(
дивиденды	x	x	x	x	( )	(
Изменение добавочного капитала	x	x				x
Изменение резервного капитала	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 25 г.[3]		(				
	63		75299	15	107298	182675

Форма 0710004 с. 3

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[1]	Изменения капитала за 20 24		На 31 декабря 20 24 г.[2]
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего				
до корректировок				
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики				
исправлением ошибок				
после корректировок				
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок				
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики				
исправлением ошибок				
после корректировок				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)				
до корректировок				
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики				
исправлением ошибок				
после корректировок				

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

3. Чистые активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[3]	На 31 декабря 20 24 г.[2]	На 31 декабря 20 23 г.[1]
221760	182675	187128	221760

Руководитель _____ Зубков В.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " марта 20 26 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о движении денежных средств
за год 20 25 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	30	03	2026
Организация ОАО Щелковское рудоуправление	по ОКПО	00186737		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5050007427		
Вид экономической деятельности производство	по ОКВЭД 2	08.11.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности				
открытое акционерное общество/частная	по ОКОПФ/ОКФС	60	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	За год 20 25 г.[1]	За год 20 24 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления - всего	73315	67714
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	71007	66610
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей		
от перепродажи финансовых вложений		
прочие поступления	2308	1104
Платежи- всего	(86154)	(91175)
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(56553)	(56654)
в связи с оплатой труда работников	(15407)	(18585)
процентов по долговым обязательствам	(0)	(0)
налога на прибыль организаций	(9553)	(11881)
прочие платежи	(4641)	(4055)
	(12839)	23461

Форма 0710005 с. 2

Наименование показателя	За год 20 25 г.[1]	За год 20 24 г.[2]
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления - всего	26220	41930
в том числе:		
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	5700	32730
от продажи акций других организаций (долей участия)		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	20520	9200
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях		
прочие поступления		
Платежи - всего	(14803)	(12537)
в том числе:		
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	( )	(12537)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	( )	( )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	(14803)	( )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива		( )
прочие платежи	( )	( )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	11417	29393
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления - всего		
в том числе:		
получение кредитов и займов		
денежных вкладов собственников (участников)		
от выпуска акций, увеличения долей участия		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.		
прочие поступления		

Форма 0710005 с. 3

Наименование показателя	За год 20 25 г.[1]	За год 20 24
Платежи - всего	(0)	( )
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	( )	( )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	( )	( )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	(0)	(7800)
прочие платежи	( )	( )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций		
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**(1422)**	**(1868)**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**5444**	**7312**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**4022**	**5444**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		

Руководитель _____ Зубков В.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " марта 20 26 г.

Примечания
1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ОАО «Щелковское рудоуправление».

1. Общие сведения.

Открытое акционерное общество «Щелковское рудоуправление» (далее по тексту Общество).

Юридический и фактический адрес: 141100, Московская обл., г. Щелково, ул. Заречная, стр.108

Телефон/факс8-495-526-30-76

Среднегодовая численность работающих за 2025 год 21 человек.

Филиалов и обособленных подразделений нет.

Состав Совета Директоров Общества:

№ п/п	ФИО	Должность
1.	Данилов Александр Валентинович	Председатель Совета директоров
2.	Зубков Виталий Викторович	Член Совета директоров
3.	Федосеев Александр Юрьевич	Член Совета директоров
4.	Андрюшкин Степан Дмитриевич	Член Совета директоров
5.	Бирюкова Светлана Викторовна	Член Совета директоров

Выплаты вознаграждения членам Совета Директоров в 2025 году не производились.

Основными видами текущей деятельности Общества являются:

1. Сдача в аренду производственных и офисных помещений.
2. Услуги.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года полностью оплачен и состоит из обыкновенных именных акций в количестве 15 716 штук, номинальной стоимостью за одну акцию 4,025 руб., что составляет 63 256 руб. 90 коп. В отчетном периоде дополнительная эмиссия акций не осуществлялась.

Акционерами Общества являются физические и юридические лица. По состоянию на 31.12.2025 года структура акционерного капитала в разрезе акционеров выглядит следующим образом:

№ п/п	Наименование акционера	Количество акций	Доля участия
1.	Зубков Виталий Викторович	10019	63.75%
2.	ООО «МИРАЖ»	3615	23,00%
3.	Прочие: (физические лица - 79 чел.)	2 082	13,25 %
	Итого:	15 716	100,0%

Дивиденды в 2025 году не начислялись и не выплачивались.

Регистратором Общества является Акционерное общество «Регистраторское общество «СТАТУС».

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, в частности Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.98 г. № 34-н.

3. Сведения об учетной политике.

Действующая редакция учетной политики Общества на 2025 год утверждена приказом Генерального директора Общества № 88а от 28 декабря 2022 года.

3.1 Основные средства.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 N 07-01-09/68312)

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяц.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 N 07-01-09/68312)

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 10% первоначальной стоимости основного средства.

(Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020)

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС.

(Основание: п. 7 ФСБУ 6/2020, п. 7.1 ПБУ 1/2008, п. 10 ФСБУ 25/2018)

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

(Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020)

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 20% соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.

(Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020)

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- земельные участки;
- здания, строения, помещения;
- производственное оборудование;
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника.

Объекты основных средств учитываются по первоначальной стоимости.

(Основание: п. 13 ФСБУ 6/2020)

3.2 Материально-производственные запасы.

Материально – производственные запасы: вспомогательные материалы, топливо, запасные части и другие материальные ресурсы отражались в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость материальных ресурсов определялась исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение и заготовление. Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются.

(Основание: п. 9 ФСБУ 5/2019, Инструкция по применению Плана счетов).

Транспортно-заготовительные расходы организации принимались к учету путем их включения в фактическую себестоимость материалов. ТЗР,

понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

(Основание: п. 7.1 ПБУ 1/2008).

Аналитический учет материально-производственных запасов велся по местам хранения, по номенклатурным наименованиям, по направлению использования, по материально ответственным лицам.

Договора о полной материальной ответственности с материально-ответственными лицами заключались.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производилась по себестоимости единицы запасов с распределением общехозяйственных расходов пропорционально сумме прямых затрат на производство продукции.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

(Основание: п. 6 ФСБУ 5/2019).

Долгосрочные активы к продаже отражаются в учете на счете 41 «Товары» с обособлением в аналитическом учете. Обособление осуществляется путем отражения таких активов на отдельном субсчете, открытом к этому счету и предусмотренном рабочим планом счетов организации.

(Основание: п. 4 ПБУ 1/2008, п. 10.1 ПБУ 16/02).

3.3 Затраты на производство продукции (работ, услуг).

Учет расходов на производство велся по видам деятельности на счетах 20 «Основное производство» и 23 «Вспомогательные производства».

Расходы, которые нельзя отнести напрямую к какому-либо виду деятельности отражались на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Расходы, связанные с продажей готовой продукции, учитывались на счете 44 «Расходы на продажу» и ежемесячно в полном объеме списывались в дебет счета 90 «Продажи».

Расходы, которые нельзя отнести напрямую к какому-либо виду деятельности (учитываемые в составе общехозяйственных), ежемесячно распределялись по видам производств пропорционально объему выпущенной продукции в дебет калькуляционных счетов, а именно: 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательные производства», 44 «Расходы на продажу».

Остатки незавершенного производства отражались в регистрах бухгалтерского учета по дебету соответствующих счетов учета затрат. Оценка остатков незавершенного производства производилась по фактической себестоимости на основании инвентаризации на конец отчетного периода.

3.4 Готовая продукция.

Готовая продукция отражалась по балансу Общества по фактической производственной себестоимости.

3.5 Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов включали в себя расходы Общества, относимые к будущим периодам и списываемые на равномерной основе, в течение периода к которому они относятся. Продолжительность такого периода определялась в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету.

4. Показатели финансово-экономической деятельности Общества.

Рост инфляции, введенные санкции, рост тарифов на энергоносители , падение продаж ,связанных в т.ч. с пандемией негативно отражаются на положении Общества в отрасли. В связи низкой рентабельностью, производство минерального порошка в 2021 г. было прекращено. Выручка в 2024 и 2025 годах складывалась в основном из доходов от сдачи в аренду производственных помещений и оказания услуг и продажи непрофильных активов.

По итогам работы за 2025 год была получена чистая прибыль в размере 830,0 тыс. руб.

Отчет о финансовых результатах за 12 месяцев 2025 г

Наименование	2024г.	2025г.	Динамика
Выручка (нетто) от продаж	74165,0	65278,0	<11.98%
Себестоимость продаж	56165,0	46033,0	< 18.04 %
Прибыль от продаж	17940,0	19245,0	>7.3%
Рентабельность продаж	24,25	29,5	
Прибыль/убыток до налогообложения	487.0	106,0	< в 4,5 раза

Дебиторская задолженность Общества составила 21 812 тыс. руб., которая в основном состоит из задолженности по платежам за аренду, оказанные услуги.

Кредиторская задолженность составила 8945 тыс. руб., в основном это текущая задолженность по налогам и сборам и прочая кредиторская задолженность. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Остаток денежных средств на 01.01.2026 г. составил 4 22 тыс. руб.

Средняя заработная плата сотрудников ОАО ЩРУ в целом за 2025 г. составила 76 245 руб.

В отчетном году энергетические ресурсы (тепловая энергия, электрическая энергия, бензин автомобильный, топливо дизельное, газ естественный (природный) и др. Обществом использовались по следующим ресурсам и объемам:

№	Вид топлива	Ед. изм.	Использованный объем	
			Натуральное выражение	Сумма, рубли
1	бензин	Кг/л	202/273	12 445,0
2	дизельное топливо	Кг/л	21 452/25 539	1 568 926,0
3	газ	М3	103 450	822 446,0
4	э/энергия	Квт/ч	7 518 716	45 051 173,0
	итого			47 454 990,0

Базовая прибыль на акцию по итогам работы за 2025 год составила 6,74 руб.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде отсутствовали.

Выручка в отчетном периоде погашалась денежными средствами, поступавшими от арендаторов и покупателей услуг.

Основной управленческий персонал Общества - руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации), их заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации (п.11 ПБУ 11/2008).

5. Инвентаризация имущества и обязательств Общества перед составлением бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 г.

Обществом перед составлением бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 г. проведена инвентаризация имущества и обязательств, числящихся по балансу по состоянию на 01.12.2025 г.

Инвентаризации подвергнуты все статьи бухгалтерского баланса за 2025 год, а именно: инвентаризация проведена на складах ОМТС, готовой продукции, во всех цехах и подразделениях Общества, сверены расчеты с покупателями и заказчиками, поставщиками и подрядчиками.

Инвентаризация проведена в соответствии с приказом Генерального директора Общества от 24.11.2025 г. № 40 «О проведении инвентаризации».

По результатам проведенной инвентаризации имущества и обязательств Общества по состоянию на 01.12.2025 г. расхождений фактического наличия имущества и обязательств с данными бухгалтерского учета не установлено.

6. Сведения о связанных сторонах.

В 2025 г. для ОАО «Щелковское рудоуправление» связанными сторонами являлись акционеры Общества в следующем составе, а именно:

№ п/п	Наименование	Доля участия
1.	Зубков Виталий Викторович	63,75%
2.	ООО «МИРАЖ»	23,00%

Операций существенного характера с указанными связанными сторонами Общество не производило.

Также связанной стороной являлся Генеральный директор Общества Зубков Виталий Викторович.

Общество производило с Генеральным директором Общества расчеты по оплате труда. Сумма начислений по оплате труда Генерального директора в 2025 г. составила 2 824 873 руб. Данный сотрудник являлся по отношению к Обществу подотчетным лицом, с которым осуществлялись расчеты по выдаче и последующему отчету подотчетных сумм. Сумма денежных средств израсходованных в 2025 г. по данным авансовых отчетов – 386 956 руб. 86 коп., выданных под отчет в 2024 г.- 386956 руб.00 коп.

7. Условные факты хозяйственной деятельности.

В отчетном периоде операций по учету условных фактов хозяйственной деятельности не осуществлялось.

8. Сведения о совместной деятельности.

В отчетном периоде Обществом договора о совместной деятельности не заключались.

9. Информация по сегментам.

Общество, руководствуясь требованиями пункта 2 Положения по бухгалтерскому учету ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденного приказом Минфина России от 08.11.2010 г. № 143н, приняло решение не раскрывать информацию по сегментам в бухгалтерской (финансовой) отчетности) ОАО «Щелковское рудоуправление».

10. События, возникшие после отчетной даты.

Событий после отчетной даты и до даты составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, способных оказать существенное влияние на реальность и достоверность данной отчетности, за 2025 г. не установлено.

11. Государственная помощь.

В отчетном периоде Общество денежные средства из бюджета не получало.

12. Информация о допущении непрерывности деятельности.

Общество располагает всеми необходимыми средствами и ресурсами для обеспечения способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Общество не имеет намерений к прекращению финансово-хозяйственной деятельности на период 2026-2027 годы.

У Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

13. Прочие положения.

Общество в отчетном периоде не осуществляло операций по учету имущества, полученного в залог, переданном и полученном в доверительное управление.

При формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год Руководство Общества должным образом соблюдало требования применимой концепции подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности в части оценочных значений. Значительные допущения, использованные при расчете оценочных значений (величины резервов сомнительных долгов) обоснованы. Оценочные значения в финансовой отчетности и основа их расчета являются обоснованными в контексте применимой концепции подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

У ОАО «Щелковское рудоуправление» отсутствуют факты несоблюдения правовых актов, последствия которых должны быть учтены при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Руководство Общества подтверждает отсутствие каких-либо фактов недобросовестных действий при ведении бухгалтерского учета, организации системы внутреннего контроля и подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество выполняет требования Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции».

Общество выполняет требования Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

Руководство Общества подтверждает свою ответственность за разработку, внедрение и поддержание системы внутреннего контроля для предотвращения и обнаружения недобросовестных действий.

Генеральный директор
ОАО «Щелковское рудоуправление» **Зубков В.В.**
30.03.2026 г.