УТВЕРЖДЕН:
«19» июня 2026 г. Решением
годового заседания общего собрания
акционеров
Открытого акционерного общества
«Челябвтормет»

Протокол от «23» июня 2026 г.

Предварительно утвержден:
«12» мая 2026 г. Решением
Наблюдательного совета
Открытого акционерного общества
«Челябвтормет»

Протокол от «13» мая 2026 г.

# Годовой отчет
## к общему собранию акционеров
# Открытого акционерного общества «Челябвтормет» за 2025 год

Место нахождения: 454008, г. Челябинск, ул. Автодорожная, д.1А
ОГРН 1027402554255, ИНН 7448009721
Адрес страницы в сети Интернет, используемой для раскрытия информации:
http://www.disclosure.ru/issuer/7448009721/
Достоверность данных подтверждена Ревизионной комиссией общества

Директор ОАО «Челябвтормет»

_____ /М.Н. Сутковой/

г. Челябинск

| | | |
|---|---|---|
| 4 | ООО ПКФ ИНДУСТРИЯ | Экспорт, ПАО ММК, Евраз ЗСМК |
| 5 | ООО МТК | АО ПНТЗ, ПАО ММК, АО Промсорт-Урал |

**2. Приоритетные направления деятельности Общества:**

Общество осуществляет следующие виды деятельности (согласно Общероссийского Классификатора видов экономической деятельности):

38.32.3 - обработка отходов и лома черных металлов (основной вид деятельности);

38.32.49 – обработка вторичного сырья, содержащего прочие цветные металлы;

52.21 – деятельность вспомогательная, связанная с сухопутным транспортом;

49.41 – деятельность автомобильного грузового транспорта;

46.77 – торговля оптовая отходами и ломом;

68.20 – аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Основным приоритетом Общество считает сохранение производственного потенциала и достижение максимальных объемов производства продукции переработки лома при оптимизации процессов производства.

**3. Отчет директора Общества о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности:**

Деятельность Общества за отчетный период осуществлялась в соответствии с его Уставом.

Общество является собственником:

- основных производственных фондов и оборотных средств:
- продукции, произведенной предприятием в ходе экономической деятельности;
- полученных доходов, а также имущества, приобретенного по другим основаниям.

Обществом достигнуты следующие основные экономические показатели:

**Основные показатели экономической деятельности Общества в 2025 г:**

Выручка по основному виду деятельности – 3 371 993 тыс. руб.;

Себестоимость работ (услуг, продукции) – (3 423 084) тыс. руб.;

Валовая прибыль по основному виду деятельности – (51 091) тыс. руб.;

Коммерческие расходы – (95 626) тыс. руб.

Управленческие расходы – (136 979) тыс. руб.;

Прибыль/убыток от продаж – (283 696) тыс. руб.;

Чистая прибыль/убыток – (228 383) тыс. руб.;

Среднесписочная численность работающих – 391 человек;

Фонд оплаты труда – 404 735,3 тыс. руб.

Общество самостоятельно (в рамках стратегии группы) планирует направления своей деятельности. Реализация продукции, выполнение работ и оказание услуг осуществляется по ценам и тарифам, установленным Обществом. Деятельность Общества финансировалась за счет собственных источников.

По итогам 2025 года объем заготовки лома составил 165,08 тыс. тонн, что ниже уровня 2024 года на 28% или 47,0 тыс. тонн. Объем переработки товарного лома в 2025 году составил 166,85 тыс. тонн, против 216,9 тыс. тонн в 2024 году, снижение объемов производства составило 23% или 50,05 тыс. тонн.

Реализовано в 2025 году 165,8 тыс. тонн металлошихты, в том числе в адрес ООО «ММК Втормет» 142,7 тыс. тонн.

Выручка от реализации товаров, работ и услуг снизилась на 2 484,5 млн. руб. или на 42%.

Чистый убыток в 2025 году составил 228 383 тыс. руб.

Основной причиной снижения прибыльности в 2025 году стало резкое снижение цен реализации в июне-июле 2025 года, что привело к значительному снижению объемов заготовки, переработки м/лома во втором полугодии 2025 года.

**4. Состояние чистых активов и уставного капитала Общества**

| Динамика изменений | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|
| Чистые активы | 782 422 тыс. руб. | 733 155 тыс. руб. | 504 766 тыс. руб. |
| Уставной капитал | 75 504 руб. | 75 504 руб. | 75 504 руб. |

**5. Информация об объеме использованных Обществом в отчетном году энергетических ресурсов**

Затраты на потребление всех видов энергоресурсов – 36 914 389,31 руб. без НДС, в т.ч.

| №п/п | Наименование | Сумма расходов, руб. |
|---|---|---|
| 1 | Электроэнергия | 26 894 233,49 |
| 2 | Теплоэнергия | 7 502 203,84 |
| 3 | Водоснабжение | 1 104 840,70 |

**6. Основные события в Обществе в 2025 году:**

В феврале 2025 года прошло заседание Наблюдательного совета Общества. Были рассмотрены предложения, поступившие от акционеров Общества, по кандидатам в органы управления и контроля Общества, предложенные кандидаты включены в список кандидатур для избрания на общем собрании акционеров Общества. Была определена цена имущества по сделкам, выносимым на одобрение Наблюдательного совета и Собрания акционеров Общества, одобрены сделки, в совершении которых имеется заинтересованность, и сделка, связанная отчуждением имущества на сумму более 5%, но менее 50% балансовой стоимости активов Общества.

В апреле 2025 года прошло заседание Наблюдательного совета Общества. Было принято решение о созыве годового заседания общего собрания акционеров Общества, утверждена форма бюллетеней ГЗОСА, решены иные обязательные вопросы, связанные с созывом ГЗОСА. Была определена цена имущества, отчуждаемого по сделке, выносимой на рассмотрение ГОСА.

В июне 2025 года прошло Годовое заседание собрания акционеров Общества. На собрании был утвержден Годовой отчет и бухгалтерская отчетность Общества за 2024 год, принято решение о не выплате дивидендов, избраны члены ревизионной комиссии Общества и Наблюдательного совета Общества, утвержден аудитор Общества. Одобрение вынесенных на Собрание акционеров сделок с заинтересованностью не получено по причине отсутствия кворума. Одобрены сделки в процессе обычной хозяйственной деятельности, связанные с возможностью отчуждения имущества стоимостью более 50% балансовой стоимости активов, определенной на последнюю отчетную дату.

В июле 2025 года прошло заседание Наблюдательного совета Общества. Избран новый председатель Наблюдательного совета и лицо, исполняющее функции председателя Наблюдательного совета в его отсутствие.

В сентябре 2025 года прошло заседание Наблюдательного совета Общества. Было принято решение о созыве внеочередного заседания общего собрания акционеров Общества, утверждена форма бюллетеней ВЗОСА, решены иные обязательные вопросы, связанные с созывом ВЗОСА, в том числе включен кандидат в список кандидатур для голосования по выборам на должность единоличного исполнительного органа (директора) Общества на внеочередном общем собрании акционеров Общества. Была определена цена имущества по сделкам, выносимым на одобрение Наблюдательного совета, одобрены сделки, в совершении которых имеется заинтересованность, и сделки, связанная отчуждением имущества на сумму более 5%, но менее 50% балансовой стоимости активов Общества.

В октябре 2025 года прошло Внеочередное заседание собрание акционеров Общества. На собрании были прекращены полномочия единоличного исполнительного органа Общества – директора Общества и образован новый единоличный исполнительный орган Общества – избран директор Общества.

В декабре 2025 года прошло заседание Наблюдательного совета Общества. Была определена цена имущества по сделкам, выносимым на одобрение Наблюдательного совета, одобрены сделки, в совершении которых имеется заинтересованность, и сделка, связанная отчуждением имущества на сумму более 5%, но менее 50% балансовой стоимости активов Общества.

В рамках утвержденных инвестиций и модернизации в 2025 году Обществом были капитально отремонтированы следующие основные средства на сумму 44,5 млн. руб. (без НДС):
- Пресс-ножницы Lindemann - 2 ед., Перегружатель Fuchs – 2 ед, Пресс Colmar – 5 ед. и прочие ОС.

**7. Перспективы развития акционерного общества:**

Общество планирует в 2026 году увеличить объемы заготовки, переработки на 55,8% (с 166,85 до 260 тыс. тонн). В 2026 году капитальные вложения в развитие предприятия запланированы в размере 5,738 млн. руб. без НДС.

Развитие ломосбора, переработки и отгрузки будет увеличиваться в трех областях – Челябинской, Свердловской и Курганской. Также акцент ломосбора направлен на ближайшие северные регионы. Увеличивается объем сбора лома за счет предоставления сервиса поставщикам – планируется рост объемов вывоза металлолома своими манипуляторами. Планируется активизировать работы по участию общества в тендерах по продаже лома предприятиями. Развиваются поставки металлолома лома автотранспортом на ПАО «ММК» с обратной загрузкой автотранспорта металлопрокатом для Торгового дома «ММК», что позволяет снижать ряд затрат при перевозках. Развивается поставка лома железнодорожными контейнерами с Сибири и Дальнего Востока. Увеличивается гибкость в ценообразовании и клиентоориентированность, что позволяет покупать дополнительные объемы металлолома. Поддерживается в рабочем состоянии импортное оборудование, несмотря на имеющиеся проблемы с логистикой доставки и наличием запчастей на территории страны.

**8. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества:**

В соответствии с решением Годового заседания общего собрания акционеров Общества (проведено «19» июня 2025 года, протокол от «23» июня 2025 года) по итогам работы Общества за 2024 год дивиденды за 2024 год акционерам Общества в 2025 году по привилегированным акциям Общества не выплачивались по причине отсутствия прибыли.

**9. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества:**

Регион деятельности Общества не относится к регионам с повышенной опасностью стихийных бедствий, не является удаленным или труднодоступным. Таким образом, географические и климатические риски для Общества отсутствуют.

Отрасль, в которой общество осуществляет свою основную деятельность - металлургия в значительной степени зависит от внутреннего развития и внешнеторговой деятельности государства. Таким образом, экономические риски для Общества связаны с ухудшением экономической и внешнеполитической обстановки в мире и в России из-за продолжающегося экономического кризиса, падения темпов производства, ужесточения экономических санкций против России в целом и против металлургической отрасли – в частности, изменения рынков сбыта металлургической продукции.

**Региональные риски**

Челябинская область является динамично развивающимся регионом.

Таким образом, региональный риск для Общества оценивается как минимальный.

**Финансовые риски**

Изменение курса иностранных валют почти не влияет на деятельность Общества, поскольку оно не ведет прямой внешнеэкономической деятельности, не поставляет продукцию на экспорт.

**Правовые риски**

Правовой риск в деятельности Общества возникает по двум причинам. Во-первых, это изменения в действующем законодательстве, которые приводят к определенной непредсказуемости результатов осуществления операций длительного характера. Во-вторых, это противоречивость и несовершенство действующих нормативных актов, которые иногда содержат неоднозначное толкование одних и тех же требований.

**Правовой риск, связанный с изменением валютного регулирования**: Данный риск определен как риск потерь, вызванных изменениями валютного режима. Общество в наименьшей степени подвержено риску, связанному с изменением валютного регулирования, поскольку не поставляет продукцию (работы, услуги) на экспорт.

**Риск изменения порядка определения курса национальной валюты по отношению к иностранным валютам**: Данный риск возникает вследствие неконвертируемости рубля за пределами России. Данный риск для Общества отсутствует.

**Риск изменения налогового законодательства** оценивается как низкий.

**Риск, связанный с изменением правил таможенного контроля и пошлин**: Отсутствует, поскольку Общество не ведет прямую внешнеэкономическую деятельность.

**Риски, связанные с непосредственной деятельностью Общества**

- своевременность и полнота расчетов за проданную готовую продукцию;
- нестабильность рынка сбыта и, как следствие, неблагоприятные колебания продажных цен;
- высокий уровень конкуренции со стороны других организаций, занимающихся заготовкой металлолома.

**Экологические риски**: Деятельность общества осуществляется в соответствии с требованиями природоохранного законодательства. Данный риск оценивается как низкий.

**10. Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом акционерного общества распространяется порядок одобрения крупных сделок.**

В отчетном году крупные сделки (сделки, выходящие за пределы обычной хозяйственной деятельности) не исполнялись.

**11. Перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.**

| № | Заинтересованное в совершении сделки лицо | Существенные условия сделки | Орган управления, принявший решение об одобрении сделки |
|---|---|---|---|
| 01. | Кулешов П.Н. в момент сделки директор ООО «ЛомТорг» и член Наблюдательного совета ОАО «Челябвтормет» | дополнительное соглашение от 31.12.2023 г. №1 к договору от 01.06.2023 г. №ЛТ200042 с ООО «ЛомТорг» на 2024 год | Наблюдательный совет (заседание 04.02.2025) |
| 02. | ООО «ММК Втормет» - сторона сделки и лицо, прямо контролирующее | дополнительное соглашение от 31.05.2024 г. №27 к договору аренды №АР 61-18 / ПФ201960 от 01.11.2018 | Наблюдательный совет (заседание 04.02.2025) |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | ОАО «Челябвтормет» | г. с ООО «ММК Втормет» | |
| 03. | ООО «ММК Втормет» - сторона сделки и лицо, прямо контролирующее ОАО «Челябвтормет» | дополнительное соглашение от 29.02.2024 г. №33 к договору аренды № АР 62-18 / ПФ201944 от 01.11.2018 г. с ООО «ММК Втормет» | Наблюдательный совет (заседание 04.02.2025) |
| 04. | ПАО «ММК», прямой контроль ООО «ММК-Информсервис» и косвенный контроль ОАО «Челябвтормет» (через ООО «ММК Втормет») | договор от 01.06.2023 г. №ИС7339 с ООО «ММК-Информсервис» | Наблюдательный совет (заседание 04.02.2025) |
| 05. | ООО «ММК Втормет», прямой контроль ОАО «Челябвтормет» | дополнительное соглашение от 09.12.2024 г. к договору поставки металлолома от 01.01.2010 г. №1000001/ПФ200993 с ООО «ММК Втормет» | Одобрение не получено по причине отсутствия кворума на собрании акционеров 19.06.2025 |
| 06. | ООО «ММК Втормет», прямой контроль ОАО «Челябвтормет» и ООО «Торговый дом ММК Втормет». | дополнительные соглашения от 16.12.2023 г. и от 16.12.2024 г. к договору поставки металлолома от 01.07.2021 г. №ТДВТОРМЕТ37 с ООО «Торговый дом ММК Втормет» | Одобрение не получено по причине отсутствия кворума на собрании акционеров 19.06.2025 |
| 07. | ООО «ММК Втормет», прямой контроль ОАО «Челябвтормет» | договор поставки металлического лома от 19.02.2025 г. №ПФ207169 с ООО «ММК Втормет» (покупатель) | Наблюдательный совет (заседание 23.09.2025) |
| 08. | ПАО «ММК», косвенный контроль ОАО «Челябвтормет» (через ООО «ММК Втормет») | приложение №2/13 к Соглашению от 22.09.2014 г. №222901 с ПАО «Магнитогорский металлургический комбинат» (Заемщик) | Наблюдательный совет (заседание 23.09.2025) |
| 09. | ПАО «Магнитогорский металлургический комбинат», прямой контроль ООО «Торговый дом ММК» и косвенный контроль ОАО «Челябвтормет» (через ООО «ММК Втормет») | соглашение от 12.12.2024 г. к договору поставки от 24.11.2016 г. №ЧМ-602452 с ООО «Торговый дом ММК» (поставщик) | Наблюдательный совет (заседание 17.12.2025) |
| 10. | ООО «ММК Втормет», прямой контроль ОАО «Челябвтормет», и Калинин В.В., директор ООО «ММК Втормет» и член Наблюдательного совета ОАО «Челябвтормет» | дополнительные соглашения №28 от 31.10.2024 г., №29 от 30.11.2024 г. и №31 от 31.05.2025 г. к договору аренды №АР 61-18/ПФ201960 от 01.11.2018 г. с ООО «ММК Втормет» (арендодатель) | Наблюдательный совет (заседание 17.12.2025) |
| 11. | ООО «ММК Втормет», | дополнительные соглашения №37 от | Наблюдательный |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | прямой контроль ОАО «Челябвтормет», и Калинин В.В., директор ООО «ММК Втормет» и член Наблюдательного совета ОАО «Челябвтормет» | 31.10.2024 г., №39 от 13.01.2025 г. и №40 от 28.02.2025 г. к договору аренды №АР 62-18/ПФ201944 от 01.11.2018 г. с ООО «ММК Втормет» (арендодатель) | совет (заседание 17.12.2025) |
| 12. | ООО «ММК Втормет», прямой контроль ОАО «Челябвтормет» и ООО «ЛомТорг», и Калинин В.В., директор ООО «ММК Втормет» и член Наблюдательного совета ОАО «Челябвтормет» | дополнительное соглашение №2 от 31.12.2024 г. к договору от 01.06.2023 г. №ЛТ200042 с ООО «ЛомТорг» на 2025 год | Наблюдательный совет (заседание 17.12.2025) |
| 13. | ПАО «Магнитогорский металлургический комбинат», прямой контроль ООО «ММК-Учетный центр» и косвенный контроль ОАО «Челябвтормет» (через ООО «ММК Втормет») | договор №УЦ200616 от 13.08.2024 г. с ООО «ММК-Учетный центр» (исполнитель) и дополнительное соглашение №1 от 06.01.2025 г. к этому договору | Наблюдательный совет (заседание 17.12.2025) |
| 14. | ПАО «Магнитогорский металлургический комбинат», прямой контроль ООО «ММК-Информсервис» и косвенный контроль ОАО «Челябвтормет» (через ООО «ММК Втормет») | договор №ИС7645 от 01.01.2025 г. с ООО «ММК-Информсервис» (исполнитель) | Наблюдательный совет (заседание 17.12.2025) |
| 15. | ООО «ММК Втормет», прямой контроль ОАО «Челябвтормет», и Калинин В.В., директор ООО «ММК Втормет» и член Наблюдательного совета ОАО «Челябвтормет» | договор №ПФ207630 от 01.08.2025 г. с ООО «ММК Втормет» (исполнитель) | Наблюдательный совет (заседание 17.12.2025) |
| 16. | ПАО «ММК», косвенный контроль ОАО «Челябвтормет» (через ООО «ММК Втормет») | дополнительные соглашения №21 и №22 к Соглашению №222901 от 22.09.2014 г., с ПАО «ММК» (заемщик) | Наблюдательный совет (заседание 17.12.2025) |

**12. Состав наблюдательного совета акционерного общества, включая информацию об изменениях в составе наблюдательного совета акционерного общества, имевших место в отчетном году, и сведения о членах наблюдательного совета акционерного общества:**

Наблюдательный совет ОАО «Челябвтормет» состоит из 7 (семи) человек.

В течение 2025 года выборы нового состава Наблюдательного совета по основаниям, предусмотренным российским законодательством об акционерных обществах, состоялись на Годовом общем собрании акционеров Общества (проведено «19» июня 2025 года, протокол от «23» июня 2025 года). В новый состав Наблюдательного совета вошли 6 (шесть) человек из состава старого состава Наблюдательного совета, а также акционерами был избран один новый член Наблюдательного совета Общества.

Члены Наблюдательного совета не получают вознаграждение.

Персональные и биографические данные членов Наблюдательного совета не раскрываются, поскольку отсутствует согласие членов Наблюдательного совета на распространение указанной информации.

**13. Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа (управляющем, управляющей организации) акционерного общества и членах коллегиального исполнительного органа акционерного общества:**

Единоличным исполнительным органом общества является директор. До «01» августа 2025 года эту должность занимал Минмухаметов Рашит Муглидинович. Решением Внеочередного заседания общего собрания акционеров Общества (проведено «29» октября 2025 года, протокол от «29» октября 2025 года) единоличным исполнительным органом избран Сутковой Максим Николаевич.

Доля участия Единоличного исполнительного органа в уставном капитале Общества: 0 %.

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом.

Краткие биографические данные директора Общества не раскрываются, поскольку такие данные в Общество не представлены, отсутствует согласие директора на распространение указанной информации.

**14. Основные положения политики Общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также сведения по каждому из органов управления Общества**:

Членам Наблюдательного совета, занимающим штатные должности в Обществе, выплачивается заработная плата, как работникам Общества, в соответствии со штатным расписанием. Оплата труда директора Общества производится согласно трудовому договору, заключенному между ним и Обществом. Вознаграждение (компенсация расходов) членам Наблюдательного совета, связанное с участием в работе Наблюдательного совета Общества, не предусмотрено Уставом Общества.

**15. Сведения о соблюдении акционерным обществом Кодекса корпоративного поведения.**

| № п/п | Положение Кодекса корпоративного поведения | Соблюдается или не соблюдается | Примечание |
|---|---|---|---|
| | **1. Общее собрание акционеров** | | |
| 1.1. | Рекомендуется, чтобы порядок сообщения о проведении общего собрания акционеров обеспечивал акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем. | Соблюдается | Информирование акционеров о проведении годового общего собрания осуществляется путем заблаговременной рассылки заказных писем по адресам акционеров, указанным в реестре акционеров, публикации сообщения в газете «Южноуральская панорама» и на странице Общества в сети интернет. При подготовке к собранию акционеров акционерам обеспечивается возможность ознакомится с информацией (материалами), подлежащими предоставлению лицам, |
| 1.2. | Рекомендуется, чтобы информация, предоставляемая при подготовке к проведению общего собрания акционеров, а также порядок ее предоставления позволяли акционерам получить полное представление о деятельности общества и принять обоснованные решения по вопросам повестки дня. | Соблюдается | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | имеющим право на участие в собрании акционеров: годовые отчеты, годовая бухгалтерская отчетность, заключение аудитора, заключение ревизионной комиссии, сведения о кандидатах, проекты изменений и дополнений, вносимых в Устав Общества, или проект Устава Общества в новой редакции, проекты внутренних документов общества, утверждаемых общим собранием акционеров, проекты решений общего собрания акционеров. |
| 1.3. | Права акционеров требовать созыва общего собрания акционеров и вносить предложения в повестку дня собрания не должны быть сопряжены с чрезмерными сложностями при доказывании наличия этих прав. | Соблюдается | При организации и проведении собраний акционеров Общество совместно с держателем реестра Общества проверяет полномочия акционеров. |
| 1.4. | При определении места, даты и времени проведения общего собрания рекомендуется исходить из необходимости предоставить акционерам реальную и необременительную возможность принять в нем участие. | Соблюдается | Общее собрание акционеров проводится по месту нахождения Общества в г. Челябинске, где проживает большинство физических лиц акционеров Общества. |

## 2. Совет директоров Общества

| | | | |
|---|---|---|---|
| 2.1. | Определение стратегии развития общества и осуществление контроля за деятельностью его исполнительных органов требуют профессиональной квалификации и оперативности. Принятие решений по таким вопросам законодательство передает специальному органу общества - совету директоров, который избирается на общем собрании акционеров. | Соблюдается | Совет директоров в Обществе в соответствии с Уставом не избирается. Уставом Общества предусмотрено избрание Наблюдательного совета. Наблюдательный совет избирается на Общем собрании акционеров и осуществляет свою деятельность в соответствии с Уставом Общества, руководствуясь рекомендациями Кодекса корпоративного поведения для Совета директоров. |

## 3. Исполнительные органы общества

| | | | |
|---|---|---|---|
| 3.1. | Исполнительные органы общества, к которым относятся коллегиальный исполнительный орган (правление) и единоличный исполнительный орган (генеральный директор, управляющая организация, управляющий), являются ключевым звеном структуры корпоративного управления.<br>На исполнительные органы в соответствии с законодательством возлагается текущее руководство деятельностью общества, что предполагает их ответственность за реализацию целей, стратегии и политики общества. | Соблюдается | Уставом Общества не предусмотрено избрание коллективного исполнительного органа. Единоличным исполнительным органом в соответствии с Уставом Общества является директор. |
| 3.2 | Состав исполнительных органов общества должен обеспечивать наиболее эффективное осуществление функций, возложенных на исполнительные органы. | Соблюдается | Образование, профессиональная квалификация и большой опыт работы директора Общества позволяет ему эффективно осуществлять функции по управлению Обществом в интересах акционеров. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 3.3. | Генеральный директор (управляющая организация, управляющий) и члены правления должны разумно и добросовестно действовать в интересах общества. | Соблюдается | Директор Общества при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей, определенных в Уставе, проявляет заботливость и осмотрительность, которых следует ожидать от хорошего руководителя в аналогичной ситуации при аналогичных обстоятельствах. Исключена возможность оказания какого-либо постороннего влияния на директора Общества с целью спровоцировать его на совершение им действий или принятия решений в ущерб интересам Общества. |

**4. Информационная политика общества**

| | | | |
|---|---|---|---|
| 4.1. | Информационная политика общества должна обеспечивать возможность свободного и необременительного доступа к информации об обществе. | Соблюдается | Раскрытие информации о деятельности Общества и ее итогах осуществляется на странице Общества в сети Интернет |

**16. Иная информация, предусмотренная уставом акционерного общества или иным внутренним документом акционерного общества.**

Иная информация, подлежащая включению в годовой отчет о деятельности Общества, Уставом и иными внутренними документами Общества не предусмотрена.

К Годовому отчету прилагаются: Бухгалтерский баланс Общества за 31.12.2025 г. и Отчет о финансовых результатах Общества за 2025 г.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Ревизионной комиссии по годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Челябвтормет» по итогам проверки отчетности за 2025 год

10 апреля 2026

Настоящее заключение составлено Ревизионной комиссией открытого акционерного общества «Челябвтормет» (ОАО «Челябвтормет» — далее «Общество»), избранной решением годового общего собрания акционеров ОАО «Челябвтормет» от 19.06.2025 в составе:
— Кремлев Дмитрий Николаевич;

— Медведев Андрей Александрович;

— Соколова Наталья Александровна.

Руководствуясь Федеральным Законом «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 N9 208-ФЗ (далее Закон), Уставом Общества, Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 N9 402-ФЗ и другими действующими нормативными актами по бухгалтерскому учету, а также решениями, принятыми участниками Общества, Ревизионная комиссия ОАО «Челябвтормет» провела проверку годового отчета Общества за 2025 год, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за период с 1 января 2025 года по 31 декабря 2025 года.

Проверка была проведена на выборочной основе и включала изучение доказательств, подтверждающих числовые данные, отраженные в годовой бухгалтерской отчетности. Были исследованы первичные документы, бухгалтерские регистры, хозяйственные договоры на предмет соответствия действующему законодательству, а также получены пояснения специалистов и должностных лиц Общества.

В проверяемый период руководителем Общества директором ОАО «Челябвтормет» являлся Сутковой Максим Николаевич.

По результатам проверки можно сделать следующие выводы:

1. Основными видами деятельности ОАО «Челябвтормет» являются заготовка, переработка и реализация лома черных металлов.

Деятельность ОАО «Челябвтормет» регламентируется Законодательством Российской Федерации, Челябинской области. Все виды деятельности, осуществляемые Обществом в 2025 году, предусмотрены Уставом.

2. Соответствие осуществляемых сделок действующему законодательству и Уставу Общества.

Дополнительное соглашение от 09.12.2024 к договору №ПФ200993/1000001 от 01.01.2010, заключенное между ОАО «Челябвтормет» (поставщик) и ООО «ММК Втормет» (покупатель). Предметом договора является поставка металлолома. Цена определена на заседании Наблюдательного совета от 04.02.2025. Одобрение сделки, как сделки с заинтересованностью, от Собрания акционеров 19.06.2025 не получено, по причине отсутствия кворума для голосования по этому вопросу. Сделка одобрена Собранием акционеров 19.06.2025 как сделка, связанная с отчуждением прямо или косвенно имущества, стоимость которого составляет более 50% балансовой стоимости активов общества, определенным по данным бухгалтерского учета на последнюю отчетную дату. Сумма договора поставки за 2025 год составила 2 810,564 млн. руб.

Дополнительное соглашение от 16.12.2024 к договору поставки металлолома №ТДВТОРМЕТ37 от 01.07.2021, заключенное между ОАО «Челябвтормет» (продавец) и ООО «ТД ММК Втормет» (покупатель). Предметом договора является поставка металлолома. Цена определена на заседании Наблюдательного совета от 28.04.2025. Одобрение сделки, как сделки с заинтересованностью, от Собрания акционеров 19.06.2025 не получено, по причине отсутствия кворума для голосования по этому вопросу. Сделка одобрена Собранием акционеров 19.06.2025 как сделка, связанная с отчуждением прямо или косвенно имущества, стоимость которого составляет более 50% балансовой стоимости активов общества, определенным по данным бухгалтерского учета на последнюю отчетную дату. Сумма договора поставки за 2025 год составила 255,243 млн. руб.

Дополнительное соглашение от 31.12.2024 к договору №ЛТ200042 от 01.06.2023, заключенное между ОАО «Челябвтормет» (поставщик) и ООО «Ломторг» (покупатель). Предметом договора является поставка лома и отходов черных металлов (металлолома). Сделка одобрена Наблюдательным советом на заседании от 17.12.2025. Сумма договора поставки за 2025 год составила 156,700 млн. руб.

Приложение 2/13 к Соглашению №222901 от 22.09.2014, заключенное между ОАО «Челябвтормет» (займодавец) и ПАО «ММК» (заемщик). Предметом договора является заем денежных средств. Сделка одобрена

Наблюдательным советом на заседании от 23.09.2025. Сумма договора за 2025 год составила 15,600 млн. руб.

Договор №ПФ207169 от 19.02.2025г. заключенный между ОАО «Челябвтормет» (продавец) и ООО «ММК Втормет» (покупатель). Предметом договора является поставка лома и отходов черных металлов (металлолома). Сделка одобрена Наблюдательным советом на заседании от 23.09.2025. Сумма договора поставки за 2025 год составила 59,327 млн. руб.

Полный перечень сделок с заинтересованностью, заключенных и совершенных Обществом в 2025 году, представлен в приложении 1.

3. Финансовые результаты Общества.

Тыс.руб.

| Наименование показателя | 2025 | 2024 | отклонение | |
|---|---|---|---|---|
| | | | тыс. руб. | % |
| Выручка | 3'371'993 | 5'856'538 | -2'484'545 | -42 |
| Себестоимость продаж | -3'423'084 | -5'744'933 | 2'321'849 | -40 |
| Валовая прибыль/убыток | -51'091 | 111'605 | -162'696 | -146 |
| Коммерческие расходы | -95'626 | -92'631 | -2'995 | 3 |
| Управленческие расходы | -136'979 | -127'898 | -9'081 | 7 |
| Прибыль / убыток от продаж | -283'696 | -108'924 | -174'772 | 160 |
| Доходы от участия в других организациях: | | | | |
| проценты к получению | 40 | 80 | -40 | -50 |
| проценты к уплате | -1'290 | -1'788 | 498 | -28 |
| Прочие доходы | 5'672 | 62'327 | -56'655 | -91 |
| Прочие расходы | -15'868 | -16'003 | 135 | -1 |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | -295'142 | -65'413 | -229'729 | 351 |
| Налог на прибыль | 66'759 | 15'265 | 51'494 | 337 |
| в. т.ч. отложенный налог на прибыль | 66'759 | 15'265 | 51'494 | 337 |
| Чистая прибыль / убыток | -228'383 | -49'043 | -179'340 | 366 |

В результате проверки производственно-экономических показателей Общества за 2025 год было установлено снижение выручки на 2 484 545 тыс. руб. (42%), а также получение убытка вы размере 228 383 тыс. руб., что хуже финансового результата за 2024 год на 179 340 тыс. руб.

По сравнению с годовым бюджетом выросли расходы на услуги технологического характера +7%, услуги связи +8%, консультационные и информационные услуги +47%, охрану имущества +23%

Расходы на социальные программы по итогам 2025 года составили 1148 тыс. руб., что на 8 % меньше годового бюджета. В то же время по некоторым статьям наблюдается перерасход, а некоторые расходы не были запланированы.

тыс. руб.

| Показатель | 2025 Бюджет | 2025 Факт | Отклонение |
|---|---|---|---|
| Материальная помощь | 600 | 460 | -140 |
| Возмещение стоимости путевок | 300 | 432 | 132 |
| Ритуальные услуги | 350 | 100 | -250 |
| Праздничные мероприятия | | 156 | 156 |
| Итого | 1250 | 1148 | -102 |

Рекомендации: не допускать перерасхода по статьям затрат при ухудшении результатов деятельности общества. Организовать корректное планирование расходов социального характера при формировании бюджета на год.

4. Чистые активы Общества

| Показатель | На 31.12.2023 | На 31.12.2024 | На 31.12.2025 |
|---|---|---|---|
| Чистые активы, млн. б. | 782,4 | 733,2 | 504,8 |

5. Трудовые вопросы.

Индексации тарифных ставок и окладов работников ОАО «Челябвтормет» в 2025 году не было. Повышение сдельных расценок с 01 июня 2026 года на 10-15%

Фонд оплаты труда в 2024 году составил 428393,5 тыс. руб., в 2025 году – 413359 тыс. руб., снижение на 3,5%.

Коэффициент текучести кадров в 2023 году составил 13,8%, в 2024 году 17,53 %, в 2025 году 14,32 %.

6. Состояние системы внутреннего контроля.

Ревизорами была осуществлена оценка внутреннего контроля финансовых, хозяйственных операций Общества и методов их осуществления.

Оценка состояния внутреннего контроля также была осуществлена на основании анализа бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, проверки полноты и правильности отражения в учете хозяйственных операций.

В результате можно сделать вывод, что система внутреннего контроля, организованная в Обществе, в основном, отвечает требованиям учета проводимых операций, выполнению задач сохранности и бережной эксплуатации имущества.

7. Состояние бухгалтерского учета Общества.

Ревизорами Общества был проведен анализ соответствия ведения бухгалтерского учета действующими нормативными актами по бухгалтерскому учету, внутренним стандартам Общества. При проведении проверки нами было установлено, что в основном, в бухгалтерском учете Общества операции:

- отражаются на надлежащих счетах бухгалтерского учета в соответствии с действующим законодательством и принятой в Обществе учетной политикой;
- формируются в правильных суммах;
- отражаются в том отчетном периоде, в котором они имели место.

В результате, систему бухгалтерского учета Общества можно считать в целом эффективной и обеспечивающей возможность подготовки достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

8. Достоверность бухгалтерской отчетности.

Достоверность бухгалтерской отчетности Общества по состоянию на 31.12.2025 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2025 года были подтверждены независимым аудитором ООО АФ «ВнешЭкономАудит».

С учетом изложенного, ревизионная комиссия подтверждает:

- финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «Челябвтормет» отражает результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2025 года включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Члены ревизионной комиссии: _____ Н.А. Соколова

_____ Д.Н. Кремлев

_____ А.А. Медведев

**Приложение 1**

**Перечень сделок с заинтересованностью, заключенные ОАО "Челябвтормет" в 2025 году**

| № | Заинтересованное в совершении сделки лицо | Существенные условия сделки | Сумма сделки, руб. факт |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | ПАО «ММК» (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет) | Договор поставки кислорода от 07.02.2023г. №254310 заключенный между ОАО «Челябвтормет» (покупатель) и ПАО «ММК» (продавец) | 324'687,51 |
| 2 | ПАО «ММК» (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет) | Договор поставки воды от 02.02.2012г. №200379 заключенный между ОАО «Челябвтормет» (покупатель) и ПАО «ММК» (продавец) | 16'528,08 |
| 3 | ПАО «ММК» (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет) | Договор оказания информационных услуг от 31.03.2013г. №221295 заключенный между ОАО «Челябвтормет» (покупатель) и ПАО «ММК» (продавец) | 15'120,00 |
| 4 | ПАО «ММК» (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет) | Договор оказания информационных услуг (управление ДС) от 22.09.2014г. №222901 заключенный между ОАО «Челябвтормет» (покупатель) и ПАО «ММК» (поставщик) | 12'203,42 |
| 5 | ООО «ТД ММК» (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет) | Договор покупки м/лома от 08.09.2020 №005007801 заключенный между ОАО «Челябвтормет» (покупатель) и ООО «ТД ММК» (продавец) | 90'652,50 |
| 6 | ООО «ТД ММК» (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет) | Договор покупки МПЗ от 24.11.2016 №ЧМ-602452, заключенный между ОАО «Челябвтормет» (покупатель) и ООО «ТД ММК» (продавец) | 5'406'526,69 |
| 7 | ООО «ТД ММК» (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет) | Договор оказания транспортных услуг от 17.11.2022г. №ТД-192/2022 заключенный между ОАО «Челябвтормет» (исполнитель) и ООО «ТД ММК Втормет» (заказчик) | 540'400,00 |
| 8 | ООО «ТД ММК» (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет) | Договор аренды имущества от 16.12.2021г. №ТД-221/2021 заключенный между ОАО «Челябвтормет» (арендодатель) и ООО «ТД ММК Втормет» (арендатор) | 571'165,36 |
| 9 | ООО «ТД ММК Втормет» (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет) | Договор поставки металлолома от 1.07.2021г. №ТДВТОРМЕТ37 заключенный между ОАО «Челябвтормет» (продавец) и ООО «ТД ММК Втормет» (покупатель) | 255'243'424,75 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 10 | ООО «Ремпуть» (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет) | Договор оказания услуг (очистка ж/д путей) от 28.12.2010г. №918, заключенный между ОАО «Челябвтормет» (покупатель) и ООО «Ремпуть» (поставщик) | 26'602,35 |
| 11 | ООО «ММК-Учетный Центр» (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет) | Договор оказания информационных услуг (учет зарплаты) №УЦ200356 от 12.12.2019г. заключенный между ОАО «Челябвтормет» (покупатель) и ООО «ММК-Учетный Центр» (поставщик) | 1'294'101,51 |
| 12 | ООО «ММК-Учетный Центр» (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет) | Договор оказания информационных услуг (бухучет) №УЦ200300 от 20.11.2018г. заключенный между ОАО «Челябвтормет» (покупатель) и ООО «ММК-Учетный Центр» (поставщик) | 11'285'741,52 |
| 13 | ООО «ММК-Учетный Центр» (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет) | Договор оказания информационных услуг (бухучет) №УЦ200616 от 1.07.2024г. заключенный между ОАО «Челябвтормет» (покупатель) и ООО «ММК-Учетный Центр» (поставщик) | 1'349'208,86 |
| 14 | ООО «ММК-Право» (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет) | Договор оказания информационных услуг (ведение базы договоров) №МП-157 от 30.12.2015г. заключенный между ОАО «Челябвтормет» (покупатель) и ООО «ММК-Право» (поставщик) | 335'258,52 |
| 15 | ООО «ММК-Информсервис» (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет) | Договор оказания информационных услуг (Консультант Плюс) №ИС 1555 от 30.05.2013г. заключенный между ОАО «Челябвтормет» (покупатель) и ООО «ММК-Информсервис» (поставщик) | 282'441,60 |
| 16 | ООО «ММК-Информсервис» (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет) | Договор доработки 1С от 01.01.2025 №ИС7645, заключенный между ОАО «Челябвтормет» (заказчик) и ООО «ММК-Информсервис» (исполнитель) | 1'677'326,40 |
| 17 | ООО «ММК-Информсервис» (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет) | Договор оказания информационных услуг (Касперский, антивирус) №ИС5468 от 30.07.2021г. заключенный между ОАО «Челябвтормет» (покупатель) и ООО «ММК-Информсервис» (поставщик) | 239'640,00 |
| 18 | ООО «ММК-Информсервис» (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет) | Договор оказания информационных услуг (Лицензии 1С) №ИС7338 от 1.06.2024г. заключенный между ОАО «Челябвтормет» (покупатель) и ООО «ММК-Информсервис» (поставщик) | 1'235'044,80 |
| 19 | ООО «ММК-Информсервис» (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет) | Договор оказания информационных услуг (Внедрение 1С) №ИС7339 от 1.06.2024г. заключенный между ОАО «Челябвтормет» (заказчик) и ООО «ММК-Информсервис» (исполнитель) | 5'070'000,00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 20 | ООО «ММК-Информсервис» (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет) | Договор оказания информационных услуг (Информикс) №ИС 6933 от 01.11.2023г. заключенный между ОАО «Челябвтормет» (покупатель) и ООО «ММК-Информсервис» (поставщик) | 101'088,00 |
| 21 | ООО «ММК-Информсервис» (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет) | Договор оказания информационных услуг (Связь) №ИС-396 от 17.03.2011г. заключенный между ОАО «Челябвтормет» (покупатель) и ООО «ММК-Информсервис» (поставщик) | 4'392,00 |
| 22 | ООО «ММК Втормет», директор ООО «ММК Втормет» | Договор поставки металлолома от 19.02.2025г. №ПФ207169, заключенный между ОАО «Челябвтормет» (продавец) и ООО «ММК Втормет» (покупатель) | 59'326'648,56 |
| 23 | ООО «ММК Втормет», директор ООО «ММК Втормет» | Договор оказания охранных услуг от 01.08.25 №ПФ207630 заключенному между ОАО «Челябвтормет» (заказчик) и ООО «ММК Втормет» (исполнитель) | 6'513'978,00 |
| 24 | ООО «ММК Втормет», директор ООО «ММК Втормет» | Договор продажи МПЗ от 02.09.2025 №ПФ207924 заключенному между ОАО «Челябвтормет» (продавец) и ООО «ММК Втормет» (покупатель) | 5'813,12 |
| 25 | ООО «ММК Втормет», директор ООО «ММК Втормет» | Договор аренды оборудования от 01.04.2021 №ПФ203865, заключенный между ОАО «Челябвтормет» (арендатор) и ООО «ММК Втормет» (арендодатель) | 498'120,00 |
| 26 | ООО «ММК Втормет», директор ООО «ММК Втормет» | Договор аренды оборудования от 1.11.2018г. № АР 61-18/ПФ201960, заключенный между ОАО «Челябвтормет» (арендатор) и ООО «ММК Втормет» (арендодатель) | 3'974'600,00 |
| 27 | ООО «ММК Втормет», директор ООО «ММК Втормет» | Дополнительные соглашения от 30.04.2021 №14 к Договору аренды от 01.11.2018 №АР 62-18/ПФ201944, заключенные между ОАО «Челябвтормет» (арендатор) и ООО «ММК Втормет» (арендодатель) | 3'239'103,23 |
| 28 | ООО «ММК Втормет», директор ООО «ММК Втормет» | Договор по сервисному обслуживанию и ремонту техники от 01.12.2015 №У 8-16/ПФ 201108 заключенному между ОАО «Челябвтормет» (исполнитель) и ООО «ММК Втормет» (заказчик) | 557'267,18 |
| 29 | ООО «ММК Втормет», директор ООО «ММК Втормет» | Договор поставки металлолома от 1.01.2010г. №1000001 заключенный между ОАО «Челябвтормет» (продавец) и ООО «ММК Втормет» (покупатель) | 2'810'564'096,91 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 30 | ООО «ММК Втормет», директор ООО «ММК Втормет» | Договор поставки металлолома от 1.10.2022г. №ПФ205290 заключенный между ОАО «Челябвтормет» (покупатель) и ООО «ММК Втормет» (продавец) | 8'067'557,80 |
| 31 | ООО «Магнитогорская энергетическая компания», (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет) | Договор снабжение эл/энергией от 08.02.2007 №0832-ЭЛ заключенный между ОАО «Челябвтормет» (покупатель) и ООО «ММК Втормет» (продавец) | 603'946,74 |
| 32 | ООО «ЛомТорг», (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет) | Договор покупки металлолома от 01.06.2023г. №200042 заключенный между ОАО «Челябвтормет» (продавец) и ООО «ЛомТорг» (покупатель) | 156'700'337,50 |
| 33 | ООО «Бускуль», (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет) | Договор покупки м/лома от 22.11.2018 № 005007832 заключенный между ОАО «Челябвтормет» (покупатель) и ООО «ММК-Учетный Центр» (поставщик) | 171'317,50 |
| 34 | АО «Башвтормет», (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет) | Договор покупки металлолома от 05.06.2024г. №005024639 заключенный между ОАО «Челябвтормет» (покупатель) и АО «Башвтормет» (продавец) | 5'415'972,80 |
| 35 | ПАО «ММК» (косвенный контроль через ООО «ММК Втормет) | Дополнительные соглашения №2/12, 2/13 к соглашению №222901 от 22.09.2014 с ПАО «ММК» | По приложению 2/12 56'200'000,00 По приложению 2/13 15'600'000,00 |