

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2025 ГОДА

**Общество с ограниченной ответственностью
«Артель старателей «ШАХТЕР»**

числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. ГОСУДАРСТВЕННАЯ РЕГИСТРАЦИЯ

Сведения о создании Общества внесены в единый государственный реестр юридических лиц 17 мая 2004г. за основным государственным регистрационным номером 1048700300406.

1.2. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Добыча руд и песков драгоценных металлов (золота, серебра и металлов платиновой группы).

1.3. СТОРОНА, ОБЛАДАЮЩАЯ КОНЕЧНЫМ КОНТРОЛЕМ

Стороной, обладающей конечным контролем по отношению к Обществу, является:

физическое лицо – Руппель Владимир Иванович, гражданство – РФ, ИНН – 870400102885

1.4. ОРГАН УПРАВЛЕНИЯ

Руководителем организации является Генеральный директор Лагутов Сергей Вячеславович ИНН 503013847153, гражданство – РФ, полномочия – бессрочно.

1.5. ЧИСЛЕННОСТЬ РАБОТНИКОВ. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ

Среднесписочная работников на 31.12.2025 составляет 388 человек. Фонд оплаты труда в 2025 году составил 982 234 тысяч рублей, страховые взносы 292 632 тысяч рублей. Вознаграждение управленческого персонала составило в 2025 году 317 256 тысяч рублей, страховые взносы 94 518 тысяч рублей.

1.6. АУДИТОР

Аудитор организации: ООО Аудиторская фирма «Аудит ТК» ИНН 7723189544 ОГРН 1037700123581 г. Москва, ул. Верхние Поля, дом 18, кв. 156

2. КОНЦЕПЦИЯ ПОДГОТОВКИ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ И УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

2.1. ПОДТВЕРЖДЕНИЕ СООТВЕТСТВИЯ

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами по ведению бухгалтерского учета, принятыми в Российской Федерации.

2.2. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена на основании допущения непрерывности деятельности. Руководство Общества рассчитывает продолжать осуществлять деятельность Общества в обозримом будущем.

2.3. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Бухгалтерский учет в Обществе ведет бухгалтерская служба, возглавляемая главным бухгалтером.

2.4. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Общество осуществляет исправление ошибок в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями, установленными ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденного Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 № 63н.

Общество признает ошибку существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период превышает:

- 10% и более соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

2.5. ПОРЯДОК УЧЕТА АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, ВЫРАЖЕННЫХ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Общество ведет бухгалтерский учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Курс ЦБ РФ на отчетную дату представляет собой следующее:

Валюта	Курс на 31.12.2025	Курс на 31.12.2024	Курс на 31.12.2023
Доллар США	78,2267	101,6797	89,6883
Евро	92,0938	106,1028	99,1919
Юани	11,1592	13,4272	12,5762

2.6. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Общество ведет бухгалтерский учет активов, признаваемых в качестве нематериальных активов, в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным приказом Минфина России от 30 мая 2022 г. №86н.

Оценка

При признании нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Последующая оценка

После признания нематериальные активы учитываются по:

- первоначальной стоимости

Амортизация

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится:

- линейным способом;

2.7. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Общество ведет бухгалтерский учет основных средств в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. №204н.

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу:

- до момента их передачи в эксплуатацию отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Запасы» с последующим списанием на расходы периода в момент передачи в эксплуатацию.

Оценка

Основные средства (в том числе инвестиционная недвижимость) принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Последующая оценка

После признания основные средства учитываются по:

- фактической себестоимости за вычетом накопленной амортизации и обесценения;

Амортизация

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по основным средствам производится:

- линейным способом;

Обесценение

По состоянию на конец отчетного года Общество:

- проверяет основные средства (включая инвестиционную недвижимость) и капитальные вложения в них на возможное обесценение в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.8. КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Общество ведет бухгалтерский учет капитальных вложений в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. №204н.

Оценка

Капитальные вложения оцениваются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Последующая оценка

После признания капитальные вложения учитываются по:

- фактической себестоимости за вычетом накопленного обесценения.

Списание

Капитальные вложения по их завершении, то есть после приведения объекта капитальных вложений в состояние и местоположение, в которых он пригоден к использованию в запланированных целях, переводятся по фактической себестоимости вместе с накопленным обесценением в соответствующие группы основных средств.

Обесценение

По состоянию на конец отчетного года Общество:

- проверяет капитальные вложения на возможное обесценение в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.9. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Общество ведет бухгалтерский учет финансовых вложений в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н.

Оценка

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам.

Последующая оценка

После признания финансовые вложения учитываются по:

- фактическим затратам за вычетом накопленного обесценения (финансовые вложения, по которым не определяется рыночная цена в установленном порядке организатором торговли);
- переоцененной стоимости (финансовые вложения, по которым определяется рыночная цена в установленном порядке организатором торговли).

Списание

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой одним из следующих способов:

- по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;

При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней установленной организатором торговли рыночной цене.

Обесценение

По состоянию на конец отчетного года Общество:

- проверяет финансовые вложения на возможное устойчивое снижение стоимости финансовых вложений и их обесценение в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

2.10. ЗАПАСЫ

Общество ведет бухгалтерский учет материально-производственных запасов в соответствии с Федеральным стандартом ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н.

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд Общество:

- признает затраты на приобретение таких запасов расходами периода в момент осуществления затрат.

Оценка

Запасы (кроме незавершенного производства и готовой продукции) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Незавершенное производство и готовая продукция принимаются к бухгалтерскому учету по:

- фактическим затратам, прямо относящимся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (прямым затратам), без учета затрат, которые не могут быть прямо отнесены к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (косвенных затрат);

Последующая оценка

После признания запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость за вычетом накопленного обесценения (чистая стоимость продажи запасов);

Обесценение

По состоянию на конец отчетного года Общество:

- проверяет запасы на возможное обесценение в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Признание резерва под обесценение запасов признается:

- прочим расходом, независимо от ожидаемого способа выбытия запасов.

Списание

Себестоимость материально-производственных запасов при отпуске в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, рассчитывается одним из следующих способов:

- по средней себестоимости;

2.11. НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ ПО ПРИОБРЕТЕННЫМ ЦЕННОСТЯМ

Общество ведет бухгалтерский учет права на вычет сумм налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям в соответствии с Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности и инструкцией по его применению, утвержденным приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н.

Оценка

Право на вычет сумм налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям признается в сумме налога на добавленную стоимость, выделенной в подтверждающих принятием к учету ценностей документах.

Последующая оценка

Первоначальная оценка права на вычет сумм налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям не пересматривается.

Списание

Право на вычет сумм налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям списывается на:

- расчеты с бюджетом по налогу на добавленную стоимость по мере использования права на вычет;

2.12. РАСЧЕТЫ С ДЕБИТОРАМИ И КРЕДИТОРАМИ

Общество ведет бухгалтерский учет расчетов с дебиторами и кредиторами в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (ПБУ и БО), утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н.

Оценка

Расчеты с дебиторами и кредиторами признаются в сумме фактической себестоимости полученных или подлежащих получению активов или в сумме фактической себестоимости переданных или подлежащих передаче активов.

Последующая оценка

После признания расчеты с дебиторами признаются по:

- фактической себестоимости с учетом накопленного обесценения.

После признания расчеты с кредиторами признаются по:

- фактической задолженности;

Обесценение

По состоянию на конец отчетного года Общество:

- проверяет расчеты с дебиторами на возможное обесценение в соответствии с ПВБУ и БО.

Списание

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой:

- дебиторская задолженность на прочие расходы;
- кредиторская задолженность на прочие доходы.

2.13. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Общество ведет бухгалтерский учет денежных средств и денежных эквивалентов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденным приказом Минфина России от 2 февраля 2011 г. № 11н.

Денежных эквивалентов нет.

Для свернутого отражения денежных потоков, связанных с налогом на добавленную стоимость, в отчете о движении денежных средств используется:

- прямой метод;

2.14. ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ

Общество ведет бухгалтерский учет добавочного капитала в соответствии с требованиями Плана счетов финансово-хозяйственной деятельности и инструкцией по его применению, утвержденным приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н.

В составе добавочного капитала отражаются:

- вклад в имущество участником;/акционером;

Оценка

Добавочный капитал признается в сумме:

- согласованной стоимости вклада в имущество;

Последующая оценка

Добавочный капитал, возникающий в результате переоценки внеоборотных активов, изменяется по результатам последующих переоценок.

Добавочный капитал, возникающий в результате оснований, отличных от переоценки внеоборотных активов, не изменяется.

Списание

Добавочный капитал, возникающий из переоценки внеоборотных активов, списывается на нераспределенную прибыль:

- по мере выбытия внеоборотных активов.

Добавочный капитал, возникающий из оснований, отличных от переоценки внеоборотных активов, списывается на нераспределенную прибыль:

- на основании решения участника/акционера.

ООО «АС «Шахтер»

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2025 года
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

2.15. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

Общество ведет бухгалтерский учет кредитов и займов в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Кредитов и займов нет.

2.16. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ И ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Общество ведет бухгалтерский учет государственной помощи в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет государственной помощи» (ПБУ 13/2000), утвержденным приказом Минфина России от 16 октября 2000 г. № 92н.

Целевого финансирования и государственной помощи нет

2.17. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Общество ведет бухгалтерский учет оценочных, условных обязательств и условных активов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н.

Оценочные обязательства при признании:

- относятся на расходы по обычным видам деятельности;

Оценка

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете:

- в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству;

Последующая оценка

Последующая оценка оценочного обязательства производится:

- в номинально признанной величине;

На 31 декабря каждого отчетного периода в случае выявления недостаточности признанного оценочного обязательства до момента его использования (списания) его оценка может быть уточнена:

- увеличена (без включения в стоимость актива) при получении дополнительной информации, позволяющей сделать уточнение величины оценочного обязательства;
- увеличена (с включением в стоимость актива) при получении дополнительной информации, позволяющей сделать уточнение величины оценочного обязательства.

Списание

Признанное оценочное обязательство списывается:

- в счет отражения затрат по выполнению того обязательства, по которому оно было создано;

2.18. ОЦЕНОЧНЫЕ РЕЗЕРВЫ

Общество ведет бухгалтерский учет:

- резерва по сомнительной дебиторской задолженности в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации;

2.19. АРЕНДА У АРЕНДАТОРА

Общество ведет бухгалтерский учет аренды в соответствии с Федеральным стандартом ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. № 208н.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде

2.20. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ПОЛУЧЕННЫЕ

Общество ведет забалансовый учет обеспечений обязательств и платежей, выданных и полученных в соответствии с Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности и инструкцией по его применению, утвержденным приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н.

Общество не получало обеспечение обязательств и платежей

2.21. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ВЫДАННЫЕ

Общество ведет забалансовый учет обеспечений обязательств и платежей, выданных и полученных в соответствии с Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности и инструкцией по его применению, утвержденным приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н.

Общество не выдавало обеспечение обязательств и платежей

2.22. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ ДОХОДОВ

Общество ведет бухгалтерский учет доходов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Общество признает доходами от обычных видов деятельности (выручкой) доходы, получаемые от видов деятельности, перечисленных в разделе «1.2 Основные виды деятельности» настоящих пояснений.

Общество признает прочими доходами доходы, не являющиеся выручкой.

Признание

Общество признает выручку:

- одновременно в момент выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции и товаров;

Представление

Прочие доходы Общество представляет в отчете о финансовых результатах:

- за вычетом относящихся к ним расходов:

2.23. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ РАСХОДОВ

Общество ведет бухгалтерский учет расходов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, прямо относящиеся к доходам по обычным видам деятельности (выручке) (себестоимость продаж), поименованным в разделе «1.2 Основные виды деятельности» настоящих пояснений, а также коммерческие и управленческие расходы.

К прочим расходам относятся расходы, не связанные с признанием выручки.

Признание

Общество признает расходы:

- одновременно с признанием выручки или прочих доходов, к которым относятся расходы;

2.24. ПОРЯДОК ПРИЗНАНИЯ ФИНАНСОВОГО РЕЗУЛЬТАТА ПО ДОГОВОРАМ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА

Общество ведет бухгалтерский учет операций по договорам строительного подряда в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденного приказом Минфина России от 24 октября 2008 г. №116н.

Договоров строительного подряда нет.

2.25. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ

Общество ведет бухгалтерский учет отложенных налогов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Общество использует следующий способ определения величины текущего налога на прибыль:

- на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете;

Представление

При составлении бухгалтерской отчетности Общество отражает в бухгалтерском балансе:

- сальдированную (свернутую) сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства;

2.26. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Общество раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о связанных сторонах в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Общество самостоятельно формирует перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в бухгалтерской (финансовой) отчетности организации на основе имеющих место отношениях контроля и значительного влияния между сторонами.

2.27. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Общество раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о событиях после отчетной даты в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Общество определяет существенность события после отчетной даты таким же образом, каким оно определяет существенность ошибки, подлежащей исправлению в бухгалтерской отчетности.

3. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

3.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Информация о наличии и движении первоначальной стоимости нематериальных активов в отчетном и предыдущем периоде представлена в таблице ниже.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	114 210	(4 987)	-	-	-	(8 229)	-	-	-	-	-	114 210	(13 216)
	За 2024 г.	56 559	-	57 652	-	-	(4 987)	-	-	-	-	-	114 210	(4 987)
в том числе:														
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	114 210	(4 987)	-	-	-	(8 229)	-	-	-	-	-	114 210	(13 216)
	За 2024 г.	56 559	-	57 652	-	-	(4 987)	-	-	-	-	-	114 210	(4 987)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	100 994	109 223	56 559
в том числе:			
Лицензии и разрешения	100 994	109 223	56 559
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Лицензии и разрешения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о наличии и движении основных средств в отчетном периоде представлена в таблице ниже.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	3 903 593	(2 189 178)	711 965	(44 972)	40 921	(477 549)	-	-	-	-	-	-	4 570 585	(2 625 806)
	За 2024 г.	3 521 930	(1 760 535)	384 286	(2 623)	2 623	(431 266)	-	-	-	-	-	-	3 903 593	(2 189 178)
в том числе:															
Здания	За 2025 г.	329 628	(101 585)	101 292	(3 981)	3 981	(37 599)	-	-	-	-	-	-	426 939	(135 204)
	За 2024 г.	316 548	(71 166)	13 080	-	-	(30 420)	-	-	-	-	-	-	329 628	(101 585)
Сооружения	За 2025 г.	5 177	(515)	-	-	-	(645)	-	-	-	-	-	-	5 177	(1 160)
	За 2024 г.	1 127	(108)	4 050	-	-	(407)	-	-	-	-	-	-	5 177	(515)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	857 024	(628 311)	49 427	(24 977)	24 977	(93 813)	-	-	-	-	-	-	881 475	(697 148)
	За 2024 г.	809 954	(531 695)	47 071	-	-	(96 617)	-	-	-	-	-	-	857 024	(628 311)
Офисное оборудование	За 2025 г.	5 038	(2 223)	1 175	(1 740)	1 740	(1 421)	-	-	-	-	-	-	4 472	(1 903)
	За 2024 г.	2 560	(1 500)	2 477	-	-	(723)	-	-	-	-	-	-	5 038	(2 223)

Транспортные средства	За 2025 г.	2 681 433	(1 444 845)	534 474	(6 378)	2 326	(338 008)	-	-	-	-	3 209 530	(1 780 527)
	За 2024 г.	2 374 644	(1 147 471)	306 790	-	-	(297 374)	-	-	-	-	2 681 433	(1 444 845)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	19 144	(11 271)	6 094	(7 897)	7 897	(5 567)	-	-	-	-	17 342	(8 942)
	За 2024 г.	16 805	(8 483)	4 962	(2 623)	2 623	(5 412)	-	-	-	-	19 144	(11 271)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	2 858	-	19 000	-	-	-	-	-	-	-	21 858	-
	За 2024 г.	-	-	2 858	-	-	-	-	-	-	-	2 858	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Сооружения	4 018	4 663	1 020
Машины и оборудование (кроме офисного)	184 327	227 565	277 111
Офисное оборудование	2 569	2 814	1 060
Транспортные средства	1 429 003	1 236 589	1 227 173
Производственный и хозяйственный инвентарь	8 400	7 873	8 323
Другие виды основных средств	2 869	2 862	179
Неамортизируемые основные средства - всего	21 858	4 006	1 148
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	1 148	1 148
Земельные участки	21 858	2 858	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

3.3. КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о наличии и движении первоначальной стоимости капитальных вложений в основные средства в отчетном периоде представлена в таблице ниже.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	331 292	-	753 146	-	(4 292)	(706 582)	373 564	-
	3а 2024 г.	142 966	-	592 323	-	(26 600)	(377 397)	331 292	-
в том числе:	3а 2025 г.	207 287	-	324 805	-	-	(501 743)	30 348	-
	3а 2024 г.	9 403	-	403 111	-	(4 788)	(200 439)	207 287	-
Товары	3а 2025 г.	1 600	-	562	-	-	(317)	1 845	-
	3а 2024 г.	-	-	1 951	-	(214)	(137)	1 600	-
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	122 405	-	427 779	-	(4 292)	(204 522)	341 370	-
	3а 2024 г.	133 563	-	184 403	-	(21 598)	(173 964)	122 405	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 858	-	-	(2 858)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	83 019	-	53 186	-	-	(5 383)	130 823	-
	3а 2024 г.	46 952	-	100 607	-	(57 652)	(6 888)	83 019	-
в том числе:	3а 2025 г.	502	-	-	-	-	(502)	-	-
	3а 2024 г.	502	-	-	-	-	-	502	-
Подготовка проектной документации по разработке месторождения руч. Рывеем	3а 2025 г.	19 785	-	42 348	-	-	-	62 133	-
	3а 2024 г.	-	-	19 785	-	-	-	19 785	-
Объект незавершенного строительства г. Певек, ул. Полярная, д. 19	3а 2025 г.	43 617	-	3 000	-	-	-	46 617	-
	3а 2024 г.	-	-	43 617	-	-	-	43 617	-
Объект незавершенного строительства г. Певек, ул. Чемоданова, д. 26/1	3а 2025 г.	19 115	-	-	-	-	-	19 115	-
	3а 2024 г.	-	-	19 115	-	-	-	19 115	-
Комплект конструкций для утепления бокса Факторийный	3а 2025 г.	-	-	4 292	-	-	(4 292)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система звукового и видеоповещения	3а 2025 г.	-	-	2 958	-	-	-	2 958	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Самоходный телескопический погрузчик AGRI MAX 75.10, VIN ХСС1794256	3а 2025 г.	-	-	588	-	-	(588)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Подготовка проектной документации по	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

разработке месторождения руч. Факторийный	3а 2024 г.	45 746	-	11 905	-	(57 652)	-	-	-
Система видеонаблюдения (Склад)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	703	-	2 295	-	(2 998)	-	-	-
Трактор MultiOne (комплектация premium)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	208	-	(208)	-	-	-
ПДМ Sandvik LH 209L Заводской номер L709L756	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 276	-	(1 276)	-	-	-
Фронтальный погрузчик HL780-7A Hyundai №ННННЛН04СВ0000554	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 406	-	(2 406)	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.4. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении первоначальной (переоцененной) стоимости долгосрочных финансовых вложений в отчетном периоде представлена в таблице ниже.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	1 056 785	(1 055 285)	-	-	-	-	1 500	-
	3а 2024 г.	92 400	-	3 279 180	(3 371 580)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	1 056 785	(1 055 285)	-	-	-	-	1 500	-
	3а 2024 г.	92 400	-	3 279 180	(3 371 580)	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Депозитные счета	За 2025 г.									
	За 2024 г.									
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.									
	За 2024 г.									
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.									
	За 2024 г.									
Итого	За 2025 г.			1 056 785	(1 055 285)					1 500
	За 2024 г.	92 400		3 279 180	(3 371 580)					

3.5. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ

Информация о наличии отложенных налоговых активов представлена в таблице ниже.

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Отложенные налоговые активы	86 804		88 646	74 063	101 386	
Готовая продукция	10 270			10 270	---	
Основные средства	64 010		83 966	63 793	84 182	
Оценочные обязательства и резервы	12 408		4 158		16 566	
Расходы будущих периодов	---		401	---	401	
Товары	116		121		237	
Итого	86 804		88 646	74 063	101 386	

3.6. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении первоначальной стоимости запасов в отчетном периоде представлена в таблице ниже.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	2 503 293		2 331 188	(1 638 513)			X	X	3 195 968	
	За 2024 г.	2 290 678		1 750 119	(1 537 504)			X	X	2 503 293	
в том числе:											

ООО «АС «Шахтер»

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2025 года
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Сырье и материалы	За 2025 г.	1 550 710	1 166 847	(439 488)		(353 301)	1 924 768
	За 2024 г.	1 502 575	922 980	(553 700)		(321 146)	1 550 710
Готовая продукция	За 2025 г.	544 791		(1 022 949)		1 214 743	736 586
	За 2024 г.	448 140		(979 877)		1 076 528	544 791
Товары	За 2025 г.		176 076	(176 076)			
	За 2024 г.	3 928		(3 928)			
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Незавершенное производство	За 2025 г.	407 792	988 265			(861 442)	534 614
	За 2024 г.	336 036	827 138			(755 382)	407 792
Расходы будущих периодов	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Иные виды запасов	За 2025 г.						
	За 2024 г.						

3.7. НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ ПО ПРИОБРЕТЕННЫМ ЦЕННОСТЯМ

Информация о наличии права на вычет налога на добавленную стоимость представлена в таблице ниже.

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
19, НДС по приобретенным ценностям	51 193		451 981	450 526	52 648	
19.01, НДС при приобретении основных средств	38 459		102 349	116 358	24 451	
19.03, НДС по приобретенным материально-производственным запасам	8 348		218 972	208 332	18 989	
19.04, НДС по приобретенным услугам			84 460	84 459	1	
19.05, НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию Российской Федерации	1 073		38 208	30 665	8 616	

19.08, НДС при строительстве основных средств			7 992	7 400	592
19.10, НДС, уплачиваемый при импорте из Таможенного союза	3 312			3 312	
Итого	51 193		451 981	450 526	52 648

3.8. КРАТКОСРОЧНАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии первоначальной стоимости краткосрочной дебиторской задолженности представлена в таблице ниже.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная	За 2025	842 174	-	1 512 221	-	(511 170)	-	-	-	1 843 225	-

дебиторская задолженность - всего	г.										
	За 2024 г.	592 297		718 143		(468 137)	(128)			842 174	
в том числе:											
	Расчеты с поставщиками и и подрядчиками	За 2025 г.	500 745	744 449		(469 833)				775 362	
		За 2024 г.	160 272	493 225		(152 624)	(128)			500 745	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	11 350		5 586		(11 350)				5 586	
	За 2024 г.	60		11 350		(60)				11 350	
Расчеты с прочими поставщиками и и подрядчиками	За 2025 г.	2 768				(2 768)					
	За 2024 г.	6 265		2 768		(6 265)				2 768	
Расчеты с прочими покупателями и и заказчиками	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	19 547		628 879		(17 602)				630 824	
	За 2024 г.	283 573		6 446		(270 472)				19 547	
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.										
	За 2024 г.	20				(20)					
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.										
	За 2024 г.	19 082				(19 082)					
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	275 787		127 234						403 021	
	За 2024 г.	88 705		187 082						275 787	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.			300						300	
	За 2024 г.	12 643				(12 643)					
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	46				(46)					
	За 2024 г.			46						46	
Расчеты с подотчетным	За 2025 г.	17		17		(17)				17	

и лицами	г.								
	За 2024 г.			17					17
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	31 905		4 450		(9 545)			26 810
	За 2024 г.	21 675		17 200		(6 970)			31 905
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.								
	За 2024 г.								
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	9		1 305		(9)			1 305
	За 2024 г.			9					9
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.								
	За 2024 г.								
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.								
	За 2024 г.								
Итого	За 2025 г.	842 174		1 512 221		(511 170)		X	1 843 225
	За 2024 г.	592 297		718 143		(468 137)	(128)	X	842 174

3.9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов представлена в таблице ниже.

Наименование показателей	Сумма, тыс. руб.		
	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1. Касса организации	50	152	92
2. Денежные документы			
3. Расчетные счета	1362	802	4987
4. Валютные счета	1	3	
5. Специальные счета в банках			
6. Инкассация			
7. Прочие переводы в пути			
8. Денежные эквиваленты			
Итого	1413	957	5079

3.10. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Информация о наличии прочих оборотных активов представлена в таблице ниже.

Наименование показателей	Сумма, тыс. руб.
--------------------------	------------------

ООО «АС «Шахтер»

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2025 года
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расходы будущих периодов	109	2864	-

3.11. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Информация о наличии уставного капитала представлена в таблице ниже.

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2025	По состоянию на 31.12.2024	По состоянию на 31.12.2023
Уставный капитал	250	250	250
ИТОГО:			

3.12. НАКОПЛЕННАЯ ДООЦЕНКА ВНЕОБОРОТНЫХ АКТИВОВ

Информация о наличии накопленной дооценки внеоборотных активов представлена в таблице ниже.

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2025	По состоянию на 31.12.2024	По состоянию на 31.12.2023
Накопленная дооценка основных средств	10223	10223	10223
ИТОГО:			

3.13. ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ (БЕЗ НАКОПЛЕННОЙ ДООЦЕНКИ)

Информация о наличии добавочного капитала, отличного от накопленной дооценки внеоборотных активов, представлена в таблице ниже.

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2025	По состоянию на 31.12.2024	По состоянию на 31.12.2023
Вклад в имущество	13	13	13
ИТОГО:			

3.14. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ (НЕПОКРЫТЫЙ УБЫТОК)

Информация о наличии нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) представлена в таблице ниже.

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2025	По состоянию на 31.12.2024	По состоянию на 31.12.2023
Нераспределенная прибыль прошлых лет	5448261	4675816	4151505
Непокрытый убыток прошлых лет	(0)	(0)	(0)
Промежуточные дивиденды	(500000)	(400000)	(174608)
Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года	2368613	1172445	578131
ИТОГО:	7316874	5448261	4675816

3.15. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация о наличии отложенных налоговых обязательств представлена в таблице ниже.

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Отложенные налоговые обязательства		21 812	17 810	16 735		20 737
Готовая продукция				12 827		12 827

Незавершенное производство		19 586	15 585			4 001
Основные средства		2 226	2 225	3 908		3 909
Итого		21 812	17 810	16 736		20 737

3.16. КРАТКОСРОЧНАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии кредиторской задолженности представлена в таблице ниже.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Расчеты по аренде	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Долгосрочные займы	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Безвозмездные поступления	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	195 041	150 692	(13 684)	(1)		332 049
	За 2024 г.	257 929	125 761	42	(188 691)		195 041

в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 143	11 190	-	(3 170)	(1)	-	11 162
	За 2024 г.	8 251	3 108	42	(8 258)	-	-	3 143
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	13	6	-	(1)	-	-	18
	За 2024 г.	1 993	3	-	(1 982)	-	-	13
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	9 766	73 875	-	(104)	-	-	83 537
	За 2024 г.	33 357	1 004	-	(24 595)	-	-	9 766
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	8 275	-	-	(8 275)	-	-	-
	За 2024 г.	-	8 275	-	-	-	-	8 275
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	28 826	70	-	(2 115)	-	-	26 780
	За 2024 г.	58 692	-	-	(29 866)	-	-	28 826
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	123 990	-	-	(123 990)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	18	9	-	(18)	-	-	9
	За 2024 г.	-	18	-	-	-	-	18
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	145 000	65 543	-	-	-	-	210 543
	За 2024 г.	31 647	113 353	-	-	-	-	145 000
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Итого	За 2025 г.	195 041	150 692	-	(13 684)	(1)	X	332 049
	За 2024 г.	257 929	125 761	42	(188 691)	-	X	195 041

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	49 632	224 814	143 347	64 837	66 263
	За 2024 г.	82 190	160 657	160 709	32 505	49 632
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	49 632	224 814	143 347	64 837	66 263
	За 2024 г.	82 190	160 657	160 709	32 505	49 632

4. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

4.1. ВЫРУЧКА

Информация о выручке от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей), представлена в таблице ниже.

Наименование видов доходов	За отчетный год, тыс. руб.	За предыдущий год, тыс. руб.
1. Реализация аффинированного золота	6811099	4195919
Итого	6811099	4195919

4.2. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в таблице ниже.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 949 153	2 742 992
Затраты на оплату труда	1 042 554	773 749
Отчисления на социальные нужды	313 780	228 013
Амортизация	388 190	359 953
Прочие затраты	1 197 093	720 251
Итого по элементам	5 890 771	4 824 957
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(2 491 203)	(2 062 198)
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 399 567	2 762 759

4.3. ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ

Информация о процентах к получению представлена в таблице ниже.

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Проценты по финансовым вложениям	3438	17200
ИТОГО:	3438	17200

4.4. ПРОЦЕНТЫ К УПЛАТЕ

Информация о процентах к уплате представлена в таблице ниже.

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Проценты по кредитам и займам, в том числе по бюджетным кредитам	4253	--
ИТОГО:	4253	--

4.5. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ

Информация о прочих доходах представлена в таблице ниже.

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	16634	12065
Курсовые разницы	12	16
Оценочные обязательства по оплате труда	64838	32505
ИТОГО:	81484	44586

4.6. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

Информация о прочих расходах представлена в таблице ниже.

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Расходы, связанные с реализацией основных средств	1635	
Оплата услуг банков	6954	3308
Расходы, связанные с куплей/продажей валюты	81	962
Расходы по передаче товаров безвозмездно	209397	2851
Амортизация законсервированных основных средств	56602	36109
Расходы, не принимаемые при расчете налога на прибыль	13034	25762
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	1830	2152
Оплата труда, не учитываемая в целях налогообложения	610	1056
Госпошлина	393	303
Прочее	109	42
Списанная дебиторская задолженность		128
ИТОГО:	290646	72673

4.7. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Информация о расчете налога на прибыль от продолжающейся деятельности представлена в таблице ниже.

Финансовые результаты по видам деятельности, связанным с производством и реализацией

Показатель	За текущий месяц	За прошлые месяцы текущего года	За текущий год
------------	------------------	---------------------------------	----------------

ООО «АС «Шахтер»

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2025 года
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) убыток (-) гр.2 - гр.3	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) убыток (-) гр.5 - гр.6	Доходы без НДС, акцизов и пошлин гр.2 + гр.5	Расходы без НДС, акцизов и пошлин гр.3 + гр.6	Прибыль (+) убыток (-) гр.4 + гр.7
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
				880 000,00		880 000,00	880 000,00		880 000,00
Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения		150 918 363,42	- 150 918 363,42		2 225 718 275,44	- 2 225 718 275,44		2 376 636 638,86	- 2 376 636 638,86
Выполнение работ, оказание услуг	1 636 996,60		1 636 996,60	16 289 679,90		16 289 679,90	17 926 676,50		17 926 676,50
Производство продукции	531 440 000,00	73 866 711,81	457 573 288,19	6 279 659 28,40	949 063 830,30	5 330 595 398,10	6 811 099 228,40	1 022 930 542,11	5 788 168 686,29
Ремонтно-строительные работы	101 680,83		101 680,83	508 404,16		508 404,16	610 084,99		610 084,99
Итого	533 178 677,43	224 785 075,23	308 393 602,20	6 297 337 312,46	3 174 782 105,74	3 122 555 206,72	6 830 515 989,89	3 399 567 180,97	3 430 948 808,92

Финансовые результаты по видам деятельности, не связанным с производством и реализацией

Показатель	За текущий месяц			За прошлые месяцы текущего года			За текущий год		
	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) убыток (-) гр.2 - гр.3	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) убыток (-) гр.5 - гр.6	Доходы без НДС, акцизов и пошлин гр.2 + гр.5	Расходы без НДС, акцизов и пошлин гр.3 + гр.6	Прибыль (+) убыток (-) гр.4 + гр.7
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Госпошлина		88 013,00	- 88 013,00		305 250,00	-305 250,00		393 263,00	-393 263,00
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты				2 788 574,26	2 870 006,56	-81 432,30	2 788 574,26	2 870 006,56	-81 432,30
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств				2 416 666,67	4 051 588,29	- 1 634 921,62	2 416 666,67	4 051 588,29	- 1 634 921,62
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества				32 011 866,70	15 377 412,82	16 634 453,88	32 011 866,70	15 377 412,82	16 634 453,88

Компенсация за задержку зарплаты					1 990,39	-1 990,39		1 990,39	-1 990,39
Курсовые разницы	11,74	16 579,00	-	295 719,59	267 218,66	28 500,93	295 731,33	283 797,66	11 933,67
Оплата труда, не учитываемая в целях налогообложения		100 000,0	-		510 159,00	-510 159,00		610 159,00	-610 159,00
Оплата услуг банков		628 640,8	-		6 325 479,2	-		6 954 120,0	-
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса					1 830 270,9	-		1 830 270,9	-
Оценочные обязательства по оплате труда	116 885,46		116 885,46	64 719 631,09		64 719 631,09	64 836 516,55		64 836 516,55
Пени по налогам и сборам					94 785,31	-94 785,31		94 785,31	-94 785,31
Проценты к получению (депозиты, займы выданные)	403 110,87		403 110,87	30 893,15		30 893,15	434 004,02		434 004,02
Проценты к получению, уплате (до 2025 г.)				3 003 609,60		3 003 609,60	3 003 609,60		3 003 609,60
Проценты к уплате (кредиты, займы полученные)					4 523 287,67	-		4 523 287,67	-
Прочее					11 746,00	-11 746,00		11 746,00	-11 746,00
Прочие внереализационные доходы (расходы)	1 030 509,92	7 793 927,28	-	39 941 581,52	89 779 810,60	-	40 972 091,44	97 573 737,88	-
Расходы не принимаемые при расчете налога на прибыль			-1 056 883,52	0,10	14 090 388,60	-	0,10	13 033 505,08	-
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	663 025,75	-2 791 457,92	-	32 658 186,67	173 284 380,42	-	33 321 212,52	176 075 838,34	-
Списанная дебиторская задолженность		20,00	-20,00					20,00	-20,00
Списанная кредиторская задолженность	639,30		639,30				639,30		639,30

ь									
Штрафы по налогам и сборам					1 000,00	-1 000,00		1 000,00	-1 000,00
Итого	888 131,54	10 361 754,50	9 473 622,96	- 112 550 355,91	313 324 774,48	- 200 774 418,57	113 438 487,45	323 686 528,98	- 210 248 041,53

Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения

За текущий месяц			За прошлые месяцы текущего года			За текущий год		
Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) убыток (-) гр.2 - гр.3	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) убыток (-) гр.5 - гр.6	Доходы без НДС, акцизов и пошлин гр.2 + гр.5	Расходы без НДС, акцизов и пошлин гр.3 + гр.6	Прибыль (+) убыток (-) гр.4 + гр.7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
534 066 808,97	235 146 829,73	298 919 979,24	6 409 887 668,37	3 488 106 880,22	2 921 780 788,15	6 943 954 477,34	3 723 253 709,95	3 220 700 767,39

Налог на прибыль

	Кор. счет	За текущий месяц	За прошлые месяцы текущего года	За текущий год
		Итог гр.4 (Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения) за вычетом убытков предыдущих месяцев гр. 7 * 25%	Итог гр.7 (Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения) * 25%	Итог гр.10 (Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения) * 25%
1	2	3	4	5
Условный расход по налогу на прибыль	99.02.1	74 729 994,81		820 992 232,51
Условный доход по налогу на прибыль	99.02.2			-15 817 040,66

Генеральный директор

Лагутов С. В.