

**Бухгалтерская отчетность
за 9 месяцев 20 25 г.**

Организация Публичное акционерное общество «ТрансКонтейнер»
Идентификационный номер налогоплательщика
Организационно-правовая форма Публичные акционерные общества
Форма собственности Смешанная российская собственность с долей
федеральной собственности

по ОКПО	94421386
ИИН	7708591995
по ОКОПФ	12247
по ОКФС	41

Адрес в пределах места нахождения 141402, Московская обл.,
Г.О. Химки, г. Химки, ул. Ленинградская, влад. 39, стр. 6, офис 3 (этаж 6)

ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный

Идентификационный номер налогоплательщика
Основной государственный регистрационный номер

ИИН
ОГРН

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению

ДА НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую
отчетность

СОДЕРЖАНИЕ

БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерский баланс	1
Отчет о финансовых результатах.....	4
Отчет об изменениях капитала	5
Отчет о движении денежных средств.....	7
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	9
1. СВЕДЕНИЯ О ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	9
1.1 Общие сведения.....	9
1.2 Сведения об акционерах	9
1.3 Сведения о дочерних и зависимых обществах	9
1.4 Основные виды деятельности.	9
2. ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ И ОПИСАНИЕ СИСТЕМЫ ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА	9
2.1 Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	9
2.2 Принцип непрерывности деятельности	11
2.3 Изменения учетной политики с 2025 года.....	11
2.4. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности Общества в результате изменений учетной политики в 2025 году	12
2.5. Корректировки в связи с исправлением в отчетном периоде существенных ошибок прошлых лет	13
3. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ	14
3.1 Нематериальные активы	14
3.2 Основные средства	14
3.3 Незавершенные вложения в основные средства и нематериальные активы	14
3.4 Права пользования активами.....	15
3.5 Запасы	15
3.6 Финансовые вложения	15
3.7 Денежные средства и денежные эквиваленты.....	16
3.8 Дебиторская задолженность	17
3.9 Прочие оборотные активы.....	17
3.10 Нераспределенная прибыль	17
3.11 Кредиты и займы	18
3.12 Обязательство по аренде	18
3.13 Кредиторская задолженность	18
3.14 Оценочные обязательства	18
3.15 Обязательства по торговому финансированию	19
3.16 Условные обязательства и условные активы.....	19
3.17 Доходы Общества	19
3.18 Расходы Общества	20
3.19 Учет расчетов по налогу на прибыль	21
3.20 Расчеты со связанными сторонами.....	22
3.21 Базовая прибыль на акцию	23
4. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ В УПРАВЛЕНИИ РИСКАМИ.....	23
ПРИЛОЖЕНИЯ К ПОЯСНЕНИЯМ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.....	24

Бухгалтерский баланс
на 30 сентября 2025 года

Коды		
Форма по ОКУД	0710001	
Дата (число, месяц, год)	30	09 2025
по ОКПО	94421386	
ИНН	7708591995	
по ОКВЭД 2	52.29	
по ОКОПФ/ поОКФС	12247	41
по ОКЕИ	384	

Организация Публичное акционерное общество «ТрансКонтейнер»
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Публичные акционерные общества / Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности
 Единица измерения в тыс. рублей
 Местонахождение (адрес) 141402, Московская обл., Г.О. Химки, г. Химки ул. Ленинградская, влад. 39, стр. 6, офис 3 (этаж 6)

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту да нет

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

Идентификационный номер налогоплательщика
 аудиторской организации
 Основной государственный регистрационный номер
 аудиторской организации

ИНН
 ОГРН/ОГРН/ИП

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению
 Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую
 отчетность

да нет

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5	6
АКТИВ					
	I. ВНЕОБОРОННЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	1 343 793	1 356 464	823 700
3.1	в том числе: нематериальные активы	1111	840 316	542 147	414 881
3.3	незавершенные вложения в нематериальные активы	1112	378 237	805 817	408 819
3.3	авансы выданные	1119	125 240	8 500	-
	Основные средства	1150	124 277 471	123 506 394	120 757 442
3.2	в том числе: основные средства	1151	114 355 188	109 794 541	104 213 450
	в том числе: здания, машины и оборудование, транспортные средства	11511	86 104 708	80 256 307	74 844 940
	сооружения и передаточные устройства	11512	5 713 843	6 124 439	6 236 549
	прочие основные средства	11519	22 536 637	23 413 795	23 131 961
3.3	незавершенные вложения в основные средства	1152	1 545 834	1 546 571	527 628
3.4	права пользования активами	1153	8 009 858	10 946 818	14 446 289
3.3	авансы выданные	1159	366 591	1 218 464	1 570 075
	Инвестиционная недвижимость	1160	289 924	264 696	244 452
3.6	Финансовые вложения	1170	9 338 884	4 370 671	6 969 107
	в том числе: вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	1171	8 508 884	4 370 671	6 611 150
	предоставленные займы и депозитные вклады	1172	830 000	-	357 957
	Итого по разделу I	1100	135 250 072	129 498 225	128 794 701

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5	6
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
3.5	Запасы	1210	1 483 217	1 359 501	1 061 301
	в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	12101	1 482 627	1 358 754	1 060 452
	затраты в незавершенном производстве	12102	590	747	849
	Долгосрочные активы к продаже	1215	106 783	114 596	56 527
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6 813 615	6 836 610	5 996 890
3.8	Дебиторская задолженность	1230	21 937 885	23 929 080	21 194 426
	в том числе: дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	12310	1 002	1 008 811	897 345
	прочие дебиторы	12319	1 002	1 008 811	897 345
	в том числе: дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	12320	21 936 883	22 920 269	20 297 081
	в том числе: покупатели и заказчики	12321	5 449 856	6 143 257	7 478 429
	задолженность по претензиям	12322	41 517	76 045	35 287
	задолженность по социальному страхованию и обеспечению	12323	4 575	5 183	3 753
	задолженность по налогам и сборам	12324	7 488 367	4 906 454	4 486 649
	авансы выданные	12325	5 430 383	10 183 325	7 134 811
	расчеты с персоналом по оплате труда, по прочим операциям и с подотчетными лицами	12326	2 028	1 190	1 750
	прочие дебиторы	12329	3 520 157	1 604 815	1 156 402
3.6	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5 121 652	5 171 652	254 700
	в том числе: предоставленные займы и депозитные вклады	1241	5 121 652	5 171 652	254 700
3.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 109 702	2 786 975	2 560 152
	в том числе: средства на расчетных счетах	1252	148 027	1 948 987	335 517
	средства на валютных счетах	1253	952 691	131 739	999 631
	прочие денежные средства и переводы в пути	1254	8 984	8 035	19 004
	денежные эквиваленты	1255	-	698 214	1 206 000
3.9	Прочие оборотные активы	1260	591 302	1 069 837	1 327 468
	Итого по разделу II	1200	37 164 156	41 268 251	32 451 464
	БАЛАНС	1600	172 414 228	170 766 476	161 246 165

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5	6
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал	1310	13 894 778	13 894 778	13 894 778
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	963 592	963 793	1 039 864
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	103 881	103 881	105 128
	Резервный капитал	1360	694 739	694 739	694 739
3.10	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	9 742 384	14 346 969	11 688 392
	Итого по разделу III	1300	25 399 374	30 004 160	27 422 901
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
3.11	Заемные средства	1410	56 711 105	61 848 576	64 505 118
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	29 262 431	34 560 941	64 505 118
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	27 448 674	27 287 635	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	5 058 843	6 689 631	5 261 932
	Прочие обязательства	1450	4 237 948	5 147 727	7 506 104
3.12	в том числе:				
	обязательства по договорам аренды и лизинга	1451	4 237 948	5 147 727	7 506 104
	Итого по разделу IV	1400	66 007 896	73 685 934	77 273 154
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
3.11	Заемные средства	1510	61 487 876	36 756 002	34 217 776
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	61 454 554	36 740 155	28 848 684
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	33 322	15 847	5 369 092
3.13	Кредиторская задолженность	1520	10 280 950	19 634 197	14 020 689
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	2 932 956	2 946 967	3 192 677
	задолженность перед персоналом организации	1522	225 368	258 033	223 191
	задолженность по социальному страхованию и обеспечению	1523	133 705	166 639	564 483
	задолженность по налогам и сборам	1524	114 750	383 262	95 970
	авансы полученные	1525	6 794 870	15 757 135	9 881 205
	прочие кредиторы	1529	79 301	122 161	63 163
	Доходы будущих периодов	1530	389	176	76
3.14	Оценочные обязательства	1540	892 045	1 771 120	1 937 598
	Прочие обязательства	1550	2 072 581	4 433 052	8 373 971
3.12	в том числе:				
	обязательства по договорам аренды и лизинга	1551	2 008 385	4 240 738	6 104 209
3.15	Обязательства по торговому финансированию	1560	6 273 117	4 481 835	-
	Итого по разделу V	1500	81 006 958	67 076 382	56 550 110
	БАЛАНС	1700	172 414 228	170 766 476	161 246 165

Вице-президент по
экономике и финансам

по доверенности №Ц/2025/ЦКП-114/ от 14.09.2025 г.

28 ноября 2025 года



Главный бухгалтер

Белиссаров Дмитрий
Геннадьевич

**Отчет о финансовых результатах
за 9 месяцев 2025 г.**

Коды	
Форма по ОКУД	0710002
по ОКЕИ	384

Организация **Публичное акционерное общество «ТрансКонтейнер»**

Единица измерения **в тыс. рублей**

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4	5
3.17	Выручка	2110	121 927 225	121 527 792
3.18	Себестоимость продаж	2120	(106 773 111)	(98 750 384)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	15 154 114	22 777 408
3.18	Коммерческие расходы	2210	(609 487)	(773 280)
3.18	Управленческие расходы	2220	(4 358 772)	(4 342 891)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	10 185 855	17 661 237
3.17	Доходы от участия в других организациях	2310	232 399	407 720
3.17	Проценты к получению	2320	1 290 280	672 661
3.18	Проценты к уплате	2330	(18 150 446)	(11 740 318)
3.17	Прочие доходы	2340	3 401 969	10 653 566
3.18	Прочие расходы	2350	(3 191 895)	(6 417 845)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	(6 231 838)	11 237 021
3.19	Налог на прибыль	2410	1 604 610	(1 376 387)
	в т.ч.			
	текущий налог на прибыль	2411	(26 178)	(2 593 975)
	отложенный налог на прибыль	2412	1 630 788	1 217 588
	Прочее	2460	22 602	127
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(4 604 626)	9 860 761
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	(160)	(622)
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(-)	(177)
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	(-)	48
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(4 604 786)	9 860 010
3.21	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию руб. коп.	2900	(331,39)	709,67

Вице-президент по
экономике и финансам
по доверенности №Ц/2025/ЦКП-145 от 14.02.2025г.

28 ноября 2025 года



Шипровская Наталья
Ивановна
Главный
бухгалтер

Комисаров Дмитрий
Геннадьевич

Отчет об изменениях капитала
за 9 месяцев 2025 г.

Организация **Губернское акционерное общество «Трансконтейнер»**

Единица измерения **в тыс. рублей**

Коды	071 0004
по ОКУД	384

Форма по ОКУД
по ОКЕИ

1. Движение капитала

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.		3100	13 894 778	(1 039 864	105 128	694 739	10 805 558	26 540 067
Корректировка в связи с:									
изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	(34 159)	(34 159)
исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	916 993	916 993
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.		3130	13 894 778	(1 039 864	105 128	694 739	11 688 392	27 422 901
За 9 месяцев 2024 года									
Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	-	9 860 761	9 860 761
Переоценка внеоборотных активов	3212	X	X	(622)	X	X	X	-	(622)
Дивиденды	3227	X	X	-	-	X	(12 000 086)	(12 000 086)	
Иные изменения	3240	-	-	(43 323)	(177)	-	43 371	(129)	
В том числе:									
дооценка при выбытии основных средств	3241	-	-	(43 371)	-	-	43 371	-	
курсовые разницы от переоценки активов и обязательств, используемых для									
Ведения деятельности за рубежом	3242	-	-	-	(177)	-	-	(177)	
результате дооценки объектов инвестиционной недвижимости	3243	-	-	48	-	-	-	-	48
Величина капитала на 30 сентября 2024 г.		3130	13 894 778	(995 919	104 951	694 739	9 592 438	25 282 825

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3200	13 894 778	(-)	963 793	103 881	694 739	13 452 545	29 109 736
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
2.5	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	894 424	894 424
	Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3230	13 894 778	(-)	963 793	103 881	694 739	14 346 669	30 004 160
	За 9 месяцев 2025 года								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	X	X	(4 604 626)	(4 604 626)
	Переоценка внеоборотных активов	3312	X	X	(160)	-	X	-	(160)
3.10	Дивиденды	3327	X	X	-	X	X	-	-
	Иные изменения	3340	-	-	(41)	-	-	41	-
	в том числе: дооценка при выбытии основных средств	3341	-	-	(41)	-	-	41	-
	Величина капитала на 30 сентября 2025 г.	3300	13 894 778	(-)	963 592	103 881	694 739	9 742 384	25 399 374

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	25 399 374	30 004 160	27 422 977

Вице-президент по
экономике и финансам



по доверенности №Ц/2025/ЦКП-114г от 14.09.2025г.

28 ноября 2025 года

Главный бухгалтер

Комиссаров Дмитрий
Геннадьевич

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за 9 месяцев 2025 г.

Коды	
Форма по ОКУД	0710005
по ОКЕИ	384

Организация Публичное акционерное общество «ТрансКонтейнер»

Единица измерения в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4	5
Денежные потоки от текущих операций				
	Поступления - всего	4110	114 168 167	121 483 488
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	112 136 217	119 736 500
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 097 695	750 793
3.7	прочие поступления	4119	934 255	996 195
	Платежи - всего	4120	(117 963 770)	(104 676 470)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(93 224 757)	(83 955 782)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(6 855 500)	(7 033 288)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(16 915 269)	(11 077 521)
	налога на прибыль организаций	4124	(342 144)	(1 650 240)
3.7	прочие платежи	4129	(626 100)	(959 639)
	в том числе:			
	платежи без НДС (в том числе налоги, прочие платежи)	412921	(626 100)	(683 776)
	НДС	412922	(-)	(275 863)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(3 795 603)	16 807 018

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4	5
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	385 582	9 836 707
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	17 715	1 052 689
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	4 390 562
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	50 000	3 614 453
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	317 867	779 003
	Платежи - всего	4220	(14 599 826)	(16 002 610)
	в том числе:			
	в связи с приобретанием, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(9 631 613)	(8 125 657)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(4 138 213)	(-)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(830 000)	(7 876 953)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	[14 214 244]	(6 165 903)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	85 149 793	58 827 133
	в том числе:			
3.11	получение кредитов и займов	4311	85 149 793	58 823 088
	прочие поступления	4319	-	4 045
	Платежи - всего	4320	(68 597 697)	(71 649 516)
	в том числе:			
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(12 000 086)
3.11	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(65 567 599)	(56 007 853)
	прочие платежи	4329	(3 030 098)	(3 641 577)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	16 552 096	(12 822 363)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 457 751)	(2 181 268)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 786 975	2 560 152
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 109 702	398 766
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(219 522)	19 882

Вице-президент по
экономике и финансам
по доверенности №Ш/2025/ЦКП-114 от 14.02.2025 г.
28 ноября 2025 года



Главный бухгалтер

Комиссаров Дмитрий
Геннадьевич

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах публичного акционерного общества «ТрансКонтейнер» за 9 месяцев 2025 года

1. СВЕДЕНИЯ О ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

1.1 Общие сведения

Публичное акционерное общество «ТрансКонтейнер» (далее – «Общество» или ПАО «ТрансКонтейнер»), созданное на основании договора о создании ОАО «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер» от 9 февраля 2006 года № 03/2006, было зарегистрировано 4 марта 2006 года. Решение об изменении наименования Публичное акционерное общество «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер» на Публичное акционерное общество «ТрансКонтейнер» было принято единственным акционером в сентябре 2022 года.

По состоянию на 30 сентября 2025 года Общество имеет 15 филиалов. Детальный список филиалов приведен в Приложении 1 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 30 сентября 2025 года Общество имеет одно зарубежное представительство ПАО «ТрансКонтейнер» в Украине с местонахождением в г. Киеве ул., Саперное поле, д. 14/55.

1.2 Сведения об акционерах

В соответствии с п. 16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» наименования связанных сторон, включая в т.ч. бенефициарных владельцев Общества, по состоянию на 30 сентября 2025 года не приводятся.

Полное наименование акционера: Материнская компания

Доля владения (участия): 100%;

Количество акций: 13 894 778 штук.

1.3 Сведения о дочерних и зависимых обществах

Сведения о дочерних и зависимых обществах ПАО «ТрансКонтейнер» на 30 сентября 2025 года:

Полное наименование и месторасположение	Доля владения (участия)
Зависимое общество 1 (Россия)	30%
Дочернее общество 1 (Россия)	58,67%
Зависимое общество 5 (Россия)	41%
Зависимое общество 6 (Россия)	41%
Дочернее общество 12 (Россия)	100%

1.4 Основные виды деятельности.

ПАО «ТрансКонтейнер» осуществляет деятельность на рынке железнодорожных контейнерных перевозок практически во всех субъектах Российской Федерации. Географический охват линейных и коммерческих структур предприятия создает возможности для активизации работы по привлечению новых клиентов, учета местных особенностей и развития эффективного непосредственного взаимодействия с любым клиентом во всех регионах страны.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.). В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрыта информация об изменениях по сравнению с предыдущим периодом.

2. ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ И ОПИСАНИЕ СИСТЕМЫ ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

2.1 Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 9 месяцев 2025 года составлена Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности,

установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, федеральными стандартами и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями отчетности Общества за 9 месяцев 2025 года, утвержденные в учетной политике Общества, касающиеся формирования отдельных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также их изменения в отчетном периоде, раскрыты в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В бухгалтерском балансе:

- Активы классифицируются в зависимости от срока обращения или погашения на внеоборотные и оборотные. Активы классифицируются как оборотные, если предназначены для использования (потребления) или продажи, либо подлежат погашению в течение периода менее 12 месяцев.
- Обязательства классифицируются в зависимости от срока погашения на краткосрочные и долгосрочные. Обязательства классифицируются как краткосрочные, если подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты и у Общества отсутствует безусловное право на отсрочку погашения обязательства не менее чем на 12 месяцев после отчетной даты (в частности, заемные средства, кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, связанная с приобретением (созданием) внеоборотных активов).
- Все остальные активы классифицируются как внеоборотные, а обязательства - как долгосрочные.
- Оборотные активы приводятся в разделе "Оборотные активы" бухгалтерского баланса. Внеоборотные активы приводятся в разделе "Внеоборотные активы" бухгалтерского баланса.
- Краткосрочная часть внеоборотных финансовых вложений представляется в бухгалтерском балансе как оборотный актив.
- Краткосрочные обязательства приводятся в разделе "Краткосрочные обязательства" бухгалтерского баланса. Долгосрочные обязательства приводятся в разделе "Долгосрочные обязательства" бухгалтерского баланса.
- Часть долгосрочного обязательства, подлежащая погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, а также обязательство, которое должно было быть погашено в течение 12 месяцев после отчетной даты, но в отношении которого в период между отчетной датой и датой составления бухгалтерской отчетности заключено соглашение о реструктуризации долга между Обществом и кредитором на период, превышающий 12 месяцев после отчетной даты, представляются в бухгалтерском балансе как краткосрочные обязательства.
- Дебиторская и кредиторская задолженность отражается развернуто по соответствующим им статьям актива и пассива бухгалтерского баланса.
- Кредиторская задолженность в части авансов полученных и суммы налога на добавленную стоимость, исчисленные с нее, отражены развернуто в пассиве и активе бухгалтерского баланса соответственно.
- Дебиторская задолженность в части авансов выданных и суммы налога на добавленную стоимость, исчисленные с нее, отражены развернуто в активе и пассиве бухгалтерского баланса соответственно.

В отчете о финансовых результатах прочие доходы и соответствующие им прочие расходы (за исключением доходов и расходов, связанных с покупкой иностранной валюты, связанных с продажей основных средств и долгосрочных активов к продаже, а также прибылей и убытков прошлых лет, выявленных в отчетном году, и в иных предусмотренных законодательством РФ случаях) отражены развернуто.

Различные виды экономической деятельности Общества являются взаимозависимыми при предоставлении клиентам услуг, связанных с транспортно-экспедиционным обслуживанием.

Президент Общества является руководителем, принимающим управленческие решения. Управленческая отчетность Общества, рассматриваемая Президентом для оценки результатов деятельности и распределения ресурсов, составляется в разрезе одного отчетного сегмента – Общества в целом.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату:

Наименование валюты	Кратность	Курс на 30.09.2025	Курс на 31.12.2024	Курс на 31.12.2023
Белорусский рубль	1	27,3970	29,6434	28,2261
Вона	1 000	58,7047	69,5056	69,6338
Дирхам ОАЭ	1	22,5644	27,6868	24,4216
Доллар США	1	82,8676	101,6797	89,6883
Евро	1	97,1410	106,1028	99,1919
Тенге	100	15,2257	19,4860	19,7708
Юань	1	11,5978	13,4272	12,5762
Узбекский сум	10 000	68,2674	78,6965	72,6882
Гривна	10	20,0562	24,2993	23,6131
Фунт стерлингов	1	111,0592	127,4962	114,5320
Иена	100	55,5711	64,3746	63,3302

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение 9 месяцев 2025 года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение 9 месяцев 2025 года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости всех активов и обязательств, используемых для ведения деятельности за пределами РФ, зачислены в добавочный капитал Общества.

2.2 Принцип непрерывности деятельности

По состоянию на 30 сентября 2025 года краткосрочные обязательства Общества превысили оборотные активы на 43 842 802 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2024 года – 25 808 131 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2023 года - 24 098 646 тыс. руб.). Большая часть обязательств возникает по краткосрочным частям долгосрочных кредитов, краткосрочным кредитам, а также краткосрочным обязательствам по торговому финансированию. По состоянию на 30 сентября 2025 года Общество имеет неиспользованные долгосрочные кредитные лимиты в размере 50 770 169 тыс. руб. Руководство Общества считает, что с учетом ожидаемых операционных результатов и привлечения внешнего финансирования Общество сможет своевременно исполнить свои обязательства и продолжит свою деятельность в обозримом будущем, в связи с чем данная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основе допущения о непрерывности деятельности.

2.3 Изменения учетной политики с 2025 года

В отчетном периоде не было изменений учетной политики Общества по сравнению с положениями учетной политики, раскрытыми в бухгалтерской отчетности Общества за 2024 год, оказывающих существенное влияние на показатели настоящей бухгалтерской отчетности.

ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация»

Проведение инвентаризации активов и обязательств Общества и оформление ее результатов осуществляется:

в период до 31 марта 2025 года в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина России от 13.06.1995 N 49;

начиная с 1 апреля 2025 года в соответствии с ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденным приказом Минфина России от 13.01.2023 N 4н.

ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» произошли следующие основные изменения в составлении и предоставлении бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним. В составе промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах состоят из отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрывается только информация о существенных фактах хозяйственной жизни, имевших место в промежуточный отчетный период, актуализирующая информацию, раскрытою в годовой бухгалтерской отчетности за год, предшествовавший промежуточному отчетному периоду.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности указывается информация, сопоставимая с соответствующей информацией за аналогичный период года, предшествовавшего отчетному.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности указывается информация, которая обеспечивает полное и достоверное представление о финансовом положении Общества и финансовых результатах ее деятельности, сформированная в соответствии с федеральными стандартами.

В бухгалтерском балансе инвестиционная недвижимость и долгосрочные активы к продаже представляются в соответствующих строках в активе бухгалтерского баланса как внеоборотные и оборотные активы, соответственно.

В отчете о финансовых результатах показатель базовой прибыли (убытка) на акцию (строка 2900) подлежит представлению в рублях и копейках.

Отчет об изменениях капитала включает один раздел, содержащий движение капитала, в том числе за счет изменения учетной политики и исправления существенных ошибок и не включает раздел «Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок».

В табличных пояснениях по капитальным вложениям раздельно представлены вложения в нематериальные активы и основные средства, отличные от инвестиционной недвижимости, а также в инвестиционную недвижимость.

2.4. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности Общества в результате изменений учетной политики в 2025 году

В связи с началом применения с 2025 года ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» последствия изменения учетной политики Общества отражены путем корректировки сравнительных показателей различных форм бухгалтерской отчетности.

Код строки	Наименование строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
Корректировки показателей 2024 года					
1150	Основные средства	1	123 772 292	(264 696)	123 507 596
1160	Инвестиционная недвижимость	1	-	264 696	264 696
1215	Долгосрочные активы к продаже	2	-	114 596	114 596
1260	Прочие оборотные активы	2	1 184 673	(114 596)	1 070 077
Корректировки показателей 2023 года					
1150	Основные средства	1	121 001 894	(244 452)	120 757 442
1160	Инвестиционная недвижимость	1	-	244 452	244 452
1215	Долгосрочные активы к продаже	2	-	56 527	56 527
1260	Прочие оборотные активы	2	1 383 995	(56 527)	1 327 468

Балансовая стоимость объектов инвестиционной недвижимости перенесена из строки 1150 «Основные средства» в новую строку 1160 «Инвестиционная недвижимость» в сравнительных данных бухгалтерского баланса на 31 декабря 2024 года и 31 декабря 2023 года. При этом, с

2025 года изменено наименование строки 1160, до 2025 года – «Доходные вложения в материальные ценности» (корректировка 1).

Балансовая стоимость долгосрочных активов к продаже перенесена из строки 1260 «Прочие оборотные активы» в новую строку 1215 «Долгосрочные активы к продаже» в сравнительных данных бухгалтерского баланса на 31 декабря 2024 года и 31 декабря 2023 года. (корректировка 2).

Изменения требований к представлению показателей в формах бухгалтерской отчетности

В отчете о финансовых результатах за 9 месяцев 2025 года величина прибыли (убытка) до налогообложения Общества за 2024 год в полной сумме представлена по строке 2300 «Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения», т.к. у Общества за 9 месяцев 2025 года и ранее отсутствовала прекращаемая деятельность.

До 2025 года величина прибыли (убытка) до налогообложения включалась в строку 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения».

Данное изменение не оказало влияния на показатель чистой прибыли (убытка) Общества.

В связи с изменением формы отчета об изменениях капитала с 2025 года:

- эффект изменения капитала в результате перехода Общества на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» на 31 декабря 2023 года, который в бухгалтерской отчетности за 2024 год был включен в строку 3260 «Эффект упрощенного перехода на новые ФСБУ», - в отчете об изменениях капитала за 9 месяцев 2025 года представлен в строке 3110 «Корректировка в связи с изменением учетной политики».
- эффект исправления существенных ошибок прошлых лет, выявленных в 2024 году, отражен по строке 3120 «Корректировка в связи с исправлением ошибок». В бухгалтерской отчетности за 2024 год данный эффект был включен в состав строки 3200 «Величина капитала на 31 декабря 2023 г. (с учетом корректировок)».

2.5. Корректировки в связи с исправлением в отчетном периоде существенных ошибок прошлых лет

В отчетном периоде была выявлена существенная ошибка прошлых лет, допущенная в результате отсутствия своевременного подтверждения фактов хозяйственной деятельности, что привело к несвоевременному их отражению в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности. В соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» такая ошибка подлежит ретроспективной корректировке. В результате проведенной корректировки произошло изменение сравнительных показателей за 2024 год. Основание корректировки и информация о ее влиянии на сравнительные данные приведены ниже.

В отчетном периоде выявлена существенная сумма выручки и расходов, относящихся к 2024 году, что привело:

- к занижению показателей выручки на сумму 304 881 тыс. руб., себестоимости продаж на сумму 171 046 тыс. руб., чистой прибыли на сумму 133 835 тыс. руб. отчета о финансовых результатах за 9 месяцев 2024 года (включая промежуточные итоговые строки).
- к снижению показателей нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) на сумму 894 424 тыс. руб., дебиторской задолженности с покупателями и заказчиками на сумму 687 451 тыс. руб., кредиторской задолженности в части расчетов с поставщиками и подрядчиками на сумму 165 668 тыс. руб. бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года.
- завышению показателей дебиторской задолженности в части авансов выданных под капитальные вложения в сумме 1 202 тыс. рублей, дебиторской задолженности в части авансов выданных поставщикам и подрядчикам 75 679 тыс. руб., прочих оборотных активов на сумму 240 тыс. руб., кредиторской задолженности в части авансов полученных на сумму 449 761 тыс. руб. бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года.

Результаты корректировки существенной ошибки прошлых лет, выявленной в отчетном периоде, представлены в таблице:

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
Корректировки показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2024				
1159	Авансы выданные	1 219 666	(1 202)	1 218 464
12321	Покупатели и заказчики	5 455 806	687 451	6 143 257
12325	Авансы выданные	10 259 004	(75 679)	10 183 325
1260	Прочие оборотные активы	1 070 077*	(240)	1 069 837
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	13 452 545	894 424	14 346 969
1521	Поставщики и подрядчики	2 781 299	165 668	2 946 967
1525	авансы полученные	16 206 897	(449 762)	15 757 135
Корректировки показателей отчета о финансовых результатах за 9 месяцев 2024 года				
2110	Выручка	121 222 911	304 881	121 527 792
2120	Себестоимость продаж	(98 579 338)	(171 046)	(98 750 384)
2400	Чистая прибыль (убыток)	9 726 926	133 835	9 860 761
Корректировки показателей отчета об изменении капитала за 2024 год				
3600	Чистые активы	29 109 912	894 424	30 004 336

*-с учетом корректировок по переходу на ФСБУ 4/2023

Итоговые строки, в которые включаются корректируемые статьи бухгалтерской отчетности, изменяются соответственно.

В связи с данными исправлениями также были соответственно исправлены сравнительные показатели в настоящих пояснениях и приложениях к ним.

3. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

3.1 Нематериальные активы

Информация о наличии и движении нематериальных активов, о балансовой стоимости амортизируемых нематериальных активов приведена в Приложении 2 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2 Основные средства.

Информация о наличии и движении основных средств, о балансовой стоимости амортизируемых и не амортизуемых (земельные участки) основных средств приведена в Приложении 3 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По строке 52900 «Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе» табличного пояснения «Иное использование основных средств» отражены переданные в операционную аренду основные средства по их первоначальной стоимости на момент передачи в аренду.

По строке 52930 «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом» табличного пояснения «Иное использование основных средств» представлены полученные в аренду объекты, в отношении которых Общество использует упрощенный порядок учета аренды. Такие объекты отражаются по номинальной стоимости арендных платежей (без учета НДС) согласно условиям договора аренды, которая определяется с учетом всех платежей: арендные платежи, осуществленные на дату предоставления арендованного актива в аренду или до такой даты; будущие арендные платежи, которые будут осуществлены после даты предоставления актива в аренду до предполагаемого срока окончания аренды; дополнительные платежи, связанные с заключением данного договора аренды, кроме платежей, связанных с расходами по доведению арендованного актива до состояния пригодного для использования в запланированных целях, выполняемого сторонними организациями или собственными силами.

3.3 Незавершенные вложения в основные средства и нематериальные активы

Информация о наличии и движении объектов незавершенного строительства приведена в Приложении 4 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Авансы выданные под капитальные вложения

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные) за основные средства, нематериальные активы и прочие внеоборотные активы отражается в разделе «Внеоборотные активы».

По состоянию на 30 сентября 2025 года авансы под капитальные вложения в основные средства (без НДС) составляют 366 591 тыс. руб., в том числе:

- авансы за изготовление, поставку, выполнение работ по монтажу и пуско-наладке двухбалочных козловых кранов по договорам с ОАО «БАЛТКРАН» на общую сумму 293 197 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2024 года авансы под капитальные вложения в основные средства (без НДС) составляли 1 218 599 тыс. руб., в том числе:

- авансы за изготовление, поставку, выполнение работ по монтажу и пуско-наладке двухбалочных козловых кранов по договорам с ОАО «БАЛТКРАН» на общую сумму 904 698 тыс. руб.;
- авансы за поставку контейнерных перегружателей по договору с ООО «МЕТАН-СЕРВИС» на общую сумму 100 736 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2023 года авансы под капитальные вложения в основные средства (без НДС) составляли 1 570 075 тыс. руб., в том числе:

- аванс за поставку вагонов-платформ по договору РТМ-2023/151 от 08.12.2023 с ООО «РЕЙЛ ТМ» в размере 699 085 тыс. руб.;
- аванс за изготовление, поставку, выполнение работ по монтажу и пуско-наладке двухбалочных козловых кранов по договорам с ОАО «БАЛТКРАН» на общую сумму 626 799 тыс. руб.

По состоянию на 30 сентября 2025 года авансы под капитальные вложения в нематериальные активы (без НДС) составляют 125 240 тыс. руб. и включают в себя авансы на создание и модификацию программного обеспечения по договорам с дочерним обществом акционера.

НДС с авансов, выданных под капитальные вложения в основные средства и нематериальные активы, отражается в составе прочих оборотных активов строки 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса.

3.4 Права пользования активами

Изменение стоимости прав пользования активами в связи с изменением договоров аренды отражено в Приложении 5 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах «Наличие и движение прав пользования активами».

3.5 Запасы

Информация о структуре и стоимости запасов:

(тыс. руб.)

Наименование групп запасов	Остаток на 30.09.2025	Остаток на 31.12.2024	Остаток на 31.12.2023
Запасные части	1 305 585	1 181 321	918 524
Материалы	97 375	103 087	75 967
Прочие материалы, в том числе возвратные отходы, утиль	38 176	32 838	26 668
Топливо	21 778	25 583	28 163
Инвентарь и хозяйственные принадлежности со сроком полезного использования не более 12 месяцев	19 713	15 925	11 130
Итого	1 482 627	1 358 754	1 060 452

Величина авансов, предварительной оплаты, задатков, уплаченных Обществом в связи с приобретением запасов по состоянию на 30 сентября 2025 года, составила 22 772 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 года - 15 788 тыс. руб., на 31 декабря 2023 года – 12 658 тыс. руб.).

Информация о наличии и движении запасов приведена в Приложении 6 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.6 Финансовые вложения

В апреле 2025 года с Банком 5 заключен договор залога доли в уставном капитале зависимого общества 2 в размере 50% номинальной стоимостью 1 907 010 тыс. руб., в обеспечение исполнения обязательств зависимого общества 2 по кредитному соглашению в полном объеме.

Сроком действия до 17 апреля 2029 года.

В августе 2025 года Общество приобрело долю в размере 50% номинальной стоимости уставного капитала зависимого общества 2 и, таким образом, приобрело статус единственного участника зависимого общества 2 (далее – дочернее общество 12).

В сентябре 2025 года по договору залога доли в уставном капитале дочернего общества 12 с Банком 5 размер залога увеличен до 100 % номинальной стоимости уставного капитала в размере 5 000 000 тыс. руб. в обеспечение исполнения обязательств дочернего общества 12 по кредитному соглашению.

Информация о займах, выданных связанным сторонам, раскрыта в соответствующем подразделе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в Приложении 7 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.7 Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 30.09.2025	Остаток на 31.12.2024	Остаток на 31.12.2023
Средства на расчетных счетах	148 027	1 948 987	335 517
Средства на валютных счетах	952 691	131 739	999 631
Средства на специальных счетах в банке	7 771	7 920	18 617
Прочие денежные средства и переводы в пути	1 213	115	387
Денежные эквиваленты	-	698 214	1 206 000
Итого	1 109 702	2 786 975	2 560 152

На 31 декабря 2024 года Обществом были размещены депозиты в кредитных организациях (кредитный рейтинг выше AAA(RU) по шкале рейтингового агентства АКРА) на сумму 698 214 тыс. руб. (52 000 тыс. юаней) со сроком 13 дней.

На 31 декабря 2023 года Обществом были размещены депозиты в кредитных организациях (кредитный рейтинг выше AA(RU) по шкале рейтингового агентства АКРА) на сумму 1 206 000 тыс. руб. со сроком 11 дней.

Строка 4119 «Прочие поступления» от текущих операций:

(тыс. руб.)

Наименование	9 месяцев 2025 года	9 месяцев 2024 года
Налог на добавленную стоимость	318 786	-
Расчеты по претензиям к получению	314 152	187 824
Проценты, полученные по средствам на счетах в банках	212 273	141 245
Премии (компенсации), полученные от соисполнителей по договорам на транспортно-экспедиционное обслуживание	32 901	70
Поступления, связанные с валютно-обменными операциями	26 655	28 788
Поступления по договорам уступки прав требования (цессии)	-	95 275
Возврат налога на прибыль	-	500 000
Иные поступления	29 488	42 993
Итого прочие поступления по текущей деятельности	934 255	996 195

Строка 4129 «Прочие платежи» от текущих операций:

(тыс. руб.)

Наименование	9 месяцев 2025 года	9 месяцев 2024 года
Налоги и сборы	195 705	471 662
Расчеты по претензиям к уплате	151 404	120 983
Возврат авансов, полученных в прошлом периоде	89 193	-

Наименование	9 месяцев 2025 года	9 месяцев 2024 года
Благотворительность и спонсорство	39 558	59 763
Обеспечительные платежи по договорам аренды	12 632	159 974
Иные платежи	137 608	147 257
ИТОГО прочие платежи по текущей деятельности	626 100	959 639

3.8 Дебиторская задолженность

В бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторская задолженность отражается за вычетом сумм резерва по сомнительным долгам.

Общество создает резерв по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

По состоянию на 30 сентября 2025 года резерв под сомнительную дебиторскую задолженность Общества составляет 3 632 984 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 года – 3 768 254 тыс. руб., на 31 декабря 2023 года – 252 970 тыс. руб.).

Данные о величине и структуре резерва по сомнительным долгам по видам:

(тыс. руб.)

Вид дебиторской задолженности	Остаток на 30.09.2025	Остаток на 31.12.2024	Остаток на 31.12.2023
Расчеты с покупателями и заказчиками	814 539	904 669	180 007
Авансы выданные	552 854	540 935	24 003
Прочая задолженность	2 265 591	2 322 650	48 960
Итого	3 632 984	3 768 254	252 970

По состоянию на 30 сентября 2025 года Обществом получены гарантии и поручительства по обязательствам третьих лиц перед Обществом, сроки исполнения которых еще не наступили, на общую сумму 1 027 241 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 года – 2 240 176 тыс. руб., на 31 декабря 2023 года – 3 321 633 тыс. руб.). Указанные гарантии и поручительства были получены в обеспечение исполнения обязательств по договорам поставки и договорам транспортной экспедиции. Срок действия полученных гарантий и поручительств истекает на дату исполнения поставщиками и клиентами обязательств в соответствии с условиями договоров.

Информация о наличии дебиторской задолженности приведена в Приложении 8 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.9 Прочие оборотные активы

Данные о величине прочих оборотных активов:

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 30.09.2025	Остаток на 31.12.2024	Остаток на 31.12.2023
Сумма НДС, исчисленная с полученных авансов от контрагентов и расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	317 954	630 109	816 479
Недостачи и потери от порчи ценностей	175 313	194 893	216 719
Неисключительные права пользования нематериальными активами, затраты на получение лицензий и сертификатов менее 12 месяцев (программное обеспечение)	-	-	226
НДС с авансов, выданных на капитальные вложения	98 035	244 835	294 044
Итого	591 302	1 069 837	1 327 468

3.10 Нераспределенная прибыль

За 9 месяцев 2025 года выплата дивидендов не производилась.

3.11 Кредиты и займы

Займы полученные

(тыс. руб.)

Наименование	Долгосрочные		Краткосрочные	
	9 месяцев 2025 года	9 месяцев 2024 года	9 месяцев 2025 года	9 месяцев 2024 года
Остаток задолженности по займам на начало года	27 287 635	-	15 847	5 369 092
в т.ч. облигационные займы	27 000 000	-	-	5 074 000
Получено займов в отчетном периоде	427 296	27 000 000	-	1 147 167
Начислен купонный доход	-	-	4 422 870	576 560
Начислено процентов	-	-	58 714	39 460
Погашено в части основной суммы долга	(266 257)	-	-	(3 642 826)
Погашено в части начисленных процентов и купонного дохода	-	-	(4 464 109)	(218 401)
Остаток задолженности по займам на конец отчетного периода	27 448 674	27 000 000	33 322	3 271 052
в т.ч. облигационные займы	27 000 000	27 000 000	-	2 968 450

Кредиты полученные

(тыс. руб.)

Наименование	Долгосрочные		Краткосрочные	
	9 месяцев 2025 года	9 месяцев 2024 года	9 месяцев 2025 года	9 месяцев 2024 года
Остаток задолженности по кредитам на начало года	34 560 941	64 505 118	36 740 155	28 848 684
Получено кредитов в отчетном периоде	3 600 000	945 000	81 122 497	30 967 896
В результате перевода долгосрочной задолженности в краткосрочную	(8 898 510)	(28 827 007)	8 898 510	28 827 007
Начислено процентов	-	-	11 550 489	9 631 356
Погашено в части основной суммы долга	-	-	(65 301 342)	(52 365 027)
Погашено в части начисленных процентов	-	-	(11 555 755)	(9 600 818)
Остаток задолженности по кредитам на конец отчетного периода	29 262 431	36 623 111	61 454 554	36 309 098

В отчетном периоде Общество имеет кредитные договоры, содержащие финансовые ковенанты, в случае несоблюдения которых кредиторы могут потребовать досрочное погашение кредита в случае, если нарушение этих условий не будет устранено в установленные договором сроки. По состоянию на 30 сентября 2025 г. значение финансовых ковенант, перед кредиторами соответствуют установленным договорами пороговым значениям, за исключением порогового значения по договору об открытии возобновляемой кредитной линии от 9 октября 2023 г. № 6079 с Банком 9. Остаток задолженности по указанному договору на отчетную дату составляет 7 555 000 тыс. руб.

Информация в разрезе полученных кредитов и займов приведена в Приложении 9 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.12 Обязательство по аренде

Проценты, начисленные по арендным обязательствам, определяются как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и соответствующей процентной ставки, включены в прочие расходы (строка 2330 отчета о финансовых результатах) за 9 месяцев 2025 года и составили 929 155 тыс. руб. (за 9 месяцев 2024 года – 1 258 350 тыс. руб.).

3.13 Кредиторская задолженность

Информация о наличии кредиторской задолженности приведена в Приложении 10 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.14 Оценочные обязательства

Информация о наличии оценочных обязательств приведена в Приложении 9 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.15 Обязательства по торговому финансированию

За период с сентября 2020 года по сентябрь 2025 года Обществом заключено ряд соглашений – агентских договоров об оказании услуг с финансовыми агентами (далее – «Агенты»). Согласно соглашениям, Агенты за вознаграждение осуществляют платежи в пользу контрагентов Общества, а также ведут учет денежных требований, по которым Агентами выплачены платежи. Общество, в свою очередь, обязуется компенсировать Агентам сумму, выплаченных Агентами платежей и выплатить вознаграждение. Предельный размер лимита платежей не может превышать 30 млрд руб.

По состоянию на 30 сентября 2025 задолженность составляет 6 273 117 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2024 года – 4 481 835 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2023 года – отсутствует).

3.16 Условные обязательства и условные активы

По состоянию на 30 сентября 2025 года Обществом выданы обеспечения на сумму 53 086 766 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 года – 47 228 087 тыс. руб., на 31 декабря 2023 года – 47 765 954 тыс. руб.).

В августе 2022 года Общество в рамках обеспечения обязательств по договору об открытии Банком 8 не возобновляемой кредитной линии предоставило в качестве залога грузовые вагоны. Залоговая стоимость по условиям договора составляет 47 228 087 тыс. руб. Балансовая стоимость грузовых вагонов, переданных в залог, по состоянию на 30 сентября 2025 года составила 43 040 481 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 года – 44 060 135 тыс. руб., на 31 декабря 2023 года – 45 548 415 тыс. руб.) Договор залога действует до полного погашения полученного кредита 9 июня 2027 года.

Выданные обеспечения в сумме 5 858 679 тыс. руб. по состоянию на 30 сентября 2025 года представляют собой залог доли в уставном капитале дочернего общества 12 в размере 100% номинальной стоимостью 5 000 000 тыс. руб., сроком действия до 17 апреля 2029 года, и поручительство в сумме 858 679 тыс. руб., сроком действия до 17 апреля 2027 года, за исполнение дочерним обществом 12 обязательств по кредитному соглашению перед Банком 5.

3.17 Доходы Общества

Анализ структуры доходов Общества:

(тыс. руб.)

Вид доходов	9 месяцев 2025 года	9 месяцев 2024 года
Доходы от обычных видов деятельности		
Транспортно-экспедиционное обслуживание (ТЭО)	121 836 089	121 417 497
Прочие	91 136	110 295
Итого	121 927 225	121 527 792
Прочие доходы		
Суммы НДС, ранее исчисленные по операциям, обоснованность применения налоговой ставки 0%, по которым ранее не была документально подтверждена	1 456 265	913 107
Проценты к получению	1 290 280	672 661
Курсовые разницы	816 514	1 307 955
Доходы от участия в уставных капиталах других организаций	232 399	407 720
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	339 271	2 273 349
Восстановлен резерв по сомнительным долгам	179 723	9 565
Продажа основных средств и иных активов	176 428	482 986
Корректировка резерва по сомнительным долгам в связи с переоценкой дебиторской задолженности	117 756	11 647
Доходы, полученные в результате изменения условий договоров аренды/лизинга	94 761	407 645
Восстановлено оценочное обязательство по судебным делам	61 438	39 415
Премии (компенсации), полученные от соисполнителей по договорам на транспортно-экспедиционное обслуживание	40 595	19 033
Доходы, связанные с продажей ценных бумаг	-	4 464 344
Восстановлен резерв под обесценение финансовых вложений	-	632 840
Прочие доходы	119 218	91 680
Итого	4 924 648	11 733 947

Данные о величине выручки по географическому расположению покупателей и заказчиков

(тыс. руб.)

Наименование страны	9 месяцев 2025 года	9 месяцев 2024 года
Россия	100 871 604	99 452 799
Китай	18 640 947	17 306 328
Беларусь	1 990 728	1 336 551
Казахстан	170 161	608 382
Иордания	141 379	31 413
Корея	-	2 058 456
Прочие, составляющие менее 1,0%	112 406	733 863
Итого	121 927 225	121 527 792

3.18 Расходы Общества

Анализ структуры расходов Общества:

(тыс. руб.)

Вид расходов	9 месяцев 2025 года	9 месяцев 2024 года
Расходы по обычным видам деятельности		
Транспортно-экспедиционное обслуживание (ТЭО)	106 748 930	98 675 999
Прочие	24 181	74 285
Итого	106 773 111	98 750 384
Коммерческие расходы		
Управленческие расходы	609 487	773 280
Прочие расходы	4 358 772	4 342 891
Проценты, уплачиваемые за предоставление в пользование денежных средств	18 150 446	11 740 318
в том числе:		
проценты по кредитам и займам	11 609 203	9 670 816
агентское вознаграждение по торговому финансированию	1 189 218	234 592
купонный доход	4 422 870	576 560
проценты на обязательство по аренде	929 155	1 258 350
Курсовые разницы	1 331 409	1 364 163
Суммы НДС, исчисленные по операциям по реализации товаров (работ, услуг), обоснованность применения налоговой ставки 0%, по которым документально не подтверждена	779 388	402 125
Создание резервов и оценочных обязательств	305 384	567 125
в том числе:		
резервы по сомнительным долгам	164 738	464 052
оценочное обязательство по судебным делам	72 129	83 352
резерв под снижение стоимости долгосрочных активов к продаже	68 517	19 721
Убытки прошлых лет	180 292	580 909
Штрафы, пени и неустойки, уплаченные или по которым получены решения суда об их взыскании	196 786	99 262
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	-	2 800 000
Прочие расходы	398 637	604 261
Итого	21 342 342	18 158 163

К коммерческим расходам Общество относит расходы по продаже своих услуг – расходы на рекламу.

Структура управлеченческих расходов Общества:

(тыс. руб.)

Вид расходов	9 месяцев 2025 года	9 месяцев 2024 года
Расходы на оплату труда управленческому персоналу, включая страховые взносы	3 580 109	3 504 782
Сопровождение программного обеспечения	270 424	263 121
Ремонт и содержание зданий, сооружений, автотранспорта и прочих объектов общехозяйственного назначения	135 777	132 832
Расходы на консультационные, юридические и иные консалтинговые услуги	70 839	68 636
Расходы по аренде основных средств и иного имущества общехозяйственного назначения	50 180	49 409
Амортизация объектов основных средств общехозяйственного назначения	41 281	41 065
Транспортное обслуживание	3 279	87 080
Иные управлеченческие расходы	206 883	195 966

Вид расходов	9 месяцев 2025 года	9 месяцев 2024 года
Итого по строке «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	4 358 772	4 342 891

3.19 Учет расчетов по налогу на прибыль

За 9 месяцев 2025 года бухгалтерская прибыль (убыток), облагаемая по ставке 25%, составила (6 464 237) тыс. руб. (8 408 994 тыс. руб. за 9 месяцев 2024 года по ставке 20%). Бухгалтерская прибыль, облагаемая по ставке 0%, составила 232 399 тыс. руб. (2 694 192 тыс. руб. за 9 месяцев 2024 года).

Расшифровка постоянных и отложенных налоговых активов, и обязательств (рассчитанных по ставке 25% от постоянных и временных разниц), повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль:

(тыс. руб.)

Наименование	9 месяцев 2025 года		9 месяцев 2024 года	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
Условный расход по налогу на прибыль	(1 616 059)		1 681 799	
Постоянные налоговые расходы (ПНР):				
По расходам, не учитываемым для целей налогообложения (расходы сверх установленных лимитов отнесения к принимаемым для целей налогообложения и др.)	1 141 720	285 430	979 885	195 977
По иным основаниям	645 216	161 304	1 236 625	247 325
в том числе:				
по основным средствам, в том числе из-за отличия стоимости основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	112 872	28 218	125 926	25 185
по убыткам прошлых лет	532 340	133 085	1 110 695	222 139
по прочим	4	1	4	1
Итого ПНР	1 786 936	446 734	2 216 510	443 302
Постоянные налоговые доходы (ПНД):				
По доходам, не учитываемым для целей налогообложения	(1 497 048)	(374 262)	(1 076 703)	(215 341)
По иным основаниям	(386 040)	(96 510)	(538 651)	(107 730)
в том числе:				
по прибылям прошлых лет	(373 952)	(93 488)	(529 786)	(105 957)
по прочим	(12 088)	(3 022)	(8 865)	(1 773)
Итого ПНД	(1 883 088)	(470 772)	(1 615 354)	(323 071)
Отложенные налоговые активы (ОНА):				
Начисление ОНА				
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	3 856 844	964 211	4 553 902	910 780
По оценочным обязательствам	1 317 652	329 413	1 317 874	263 575
По резерву по сомнительным долгам	164 740	41 185	447 273	89 455
По иным основаниям	9 402 844	2 350 711	10 570 057	2 114 011
в том числе:				
по взносам в НПФ	21 368	5 342	25 514	5 103
по прочим	2 340 338	585 084	10 544 543	2 108 909
убыток текущего года	7 041 138	1 760 285	-	-
Погашение ОНА				
Различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	(3 997 332)	(999 333)	(5 400 400)	(1 080 080)
По оценочным обязательствам	(2 177 656)	(544 414)	(2 046 329)	(409 266)
По резерву по сомнительным долгам	(298 756)	(74 689)	(10 456)	(2 091)
По иным основаниям	(318 680)	(79 670)	(1 255 401)	(251 080)
в том числе:				
по взносам в НПФ	(25 068)	(6 267)	(26 094)	(5 219)
по прочим	(293 612)	(73 403)	(1 229 307)	(245 861)
Итого изменение ОНА для целей расчета налога на прибыль	7 949 656	1 987 414	8 176 520	1 635 304
СПРАВОЧНО изменение ОНА по уточненным декларациям				
Итого изменение ОНА		1 978 113		1 635 304
Отложенные налоговые обязательства (ОНО):				
Начисление ОНО				
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	(6 329 916)	(1 582 479)	(1 191 124)	(238 225)

Наименование	9 месяцев 2025 года		9 месяцев 2024 года	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
По иным основаниям	(28)	(7)	(4 406 130)	(881 226)
Погашение ОНО				
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	4 940 681	1 235 170	3 773 731	754 746
По иным основаниям	(4)	(1)	1 402	280
Итого изменение ОНО для целей расчета налога на прибыль	(1 389 267)	(347 317)	(1 822 121)	(364 424)
СПРАВОЧНО изменение ОНО по уточненным декларациям		(8)		-
Итого изменение ОНО		(347 325)		(364 424)
Инвестиционный налоговый вычет		-		(480 167)
Налог на прибыль при исполнении обязанностей налогового агента		(26 178)		(1 232)
Итого текущий налог на прибыль		-		(2 592 743)
Налогооблагаемая прибыль		(7 041 138)		15 364 549

Суммы возникших постоянных и временных разниц привели к отражению в учете и отчетности постоянных налоговых расходов, постоянных налоговых доходов, а также отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, исходя из применимой к Обществу ставки налога на прибыль: 25% – за 9 месяцев 2025 г, 20% – за 9 месяцев 2024 г.

3.20 Расчеты со связанными сторонами

Операции со связанными сторонами проводятся в основном на рыночных условиях.

В соответствии с п. 16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» наименование контролирующих сторон по состоянию на 30 сентября 2025 года не приводится.

Размер краткосрочных вознаграждений, начисленных Обществом за 9 месяцев 2025 года в пользу основного управлеченческого персонала, составил 429 694 тыс. руб., в том числе страховые взносы на обязательное пенсионное и медицинское страхование и взносы по обязательному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний 59 585 тыс. руб. (за 9 месяцев 2024 года – 387 056 тыс. руб. и 54 319 тыс. руб. соответственно). Долгосрочные вознаграждения не начислялись. К основному управлеченческому персоналу Общество относит членов Совета директоров и Правления, Президента, первого вице-президента (Директора), первых вице-президентов, вице-президентов и директоров центрального аппарата, находящихся в непосредственном подчинении Президента в соответствии с существующей в Обществе организационной структурой, а также членов Совета директоров Компании.

Займы, предоставленные и полученные

В отчетном периоде Общество предоставило заем дочернему обществу 2 в размере 830 000 тыс. руб. по процентной ставке - ключевая ставка ЦБ+7% годовых со сроком погашения по 31 декабря 2034 года.

В ноябре и декабре 2021 года Обществом были заключены договоры займа с дочерними обществами 5 и 8 с лимитом в размере 240 000 тыс. руб. (на каждый договор) и сроком по 30 ноября 2024 года. В марте 2023 года лимит по договору займа с дочерним обществом 5 был увеличен до 300 000 тыс. руб. В декабре 2024 года лимит по договору займа с обществом 5 был увеличен до 400 000 тыс. руб., а сроки договоров займа с обществами 5 и 8 продлены до 30 ноября 2027г.

В рамках этих договоров за 9 месяцев 2025 года Обществом было привлечено 427 296 тыс. руб. и погашено 266 257 тыс. руб. (за 9 месяцев 2024 года получено 1 147 167 тыс. руб. и погашено 1 142 826 тыс. руб.). Проценты за пользование заемными средствами уплачиваются по ставке в размере ключевой ставки Банка России.

Сумма процентов, начисленных за пользование заемными средствами, за 9 месяцев 2025 года составила 58 714 тыс. руб. (за 9 месяцев 2024 года – 39 460 тыс. руб.)

Показатели продаж, закупок и расчетов со связанными сторонами отражены в Приложении 11 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.21 Базовая прибыль на акцию

Базовая прибыль за 9 месяцев 2025 года и 9 месяцев 2024 года составила:

Наименование	9 месяцев 2025 года	9 месяцев 2024 года
Базовая прибыль, тыс. руб.	(4 604 626)	9 860 761
Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций в обращении, шт.	13 894 778	13 894 778
Базовая прибыль (убыток), приходящаяся на одну акцию, руб. коп.	(331,39)	709,67

4. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ В УПРАВЛЕНИИ РИСКАМИ

Риск изменения курсов валют

Балансовая стоимость денежных активов и обязательств Общества, выраженных в иностранной валюте, по состоянию на 30 сентября 2025 года составила:

Наименование	Долларов США, тыс. долларов США	Евро, тыс. евро	Китайских юаней, тыс. китайских юаней	Казахстанских тенге, тыс. казахстанских тенге	Прочие валюты, тыс. руб.
Денежные средства и их эквиваленты	-	-	77 484	298 443	10 364
Дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность	32 777	396	20 700	3 715 421	-
Итого	29 999	396	98 184	4 013 864	10 364
Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность	18 888	2 396	50 364	816 479	924
Итого	18 888	2 396	50 364	816 479	924

Процентный риск

Общество отслеживает изменения процентных ставок и принимает меры, насколько это возможно и необходимо, по уменьшению данных рисков путем привлечения займов с фиксированной и плавающей ставками.

По состоянию на 30 сентября 2025 года заемные средства Общества состоят из долгосрочных облигаций, долгосрочных займов с Кредитором 1 и Кредитором 2, долгосрочного кредита, полученного в рамках кредитной линии Банка 8, а также краткосрочных кредитов и краткосрочной части долгосрочных кредитов, полученных в рамках кредитных линий в Банке 8, Банке 33, Банке 35, Банке 2, Банке 9, Банке 21, Банке 3 и Банке 32.

Кредитный риск

Концентрация кредитного риска Общества зависит от нескольких крупных ключевых контрагентов. По состоянию на 30 сентября 2025 года 65,23% общей суммы дебиторской задолженности по основной деятельности и прочей дебиторской задолженности приходилось на 5 крупнейших контрагентов Общества.

События после отчетной даты

1 ноября 2025 г. в отношении кредитов, полученных по договору от 9 октября 2023 г. № 6079, получено подтверждение о том, что Банк 9 принял решение не применять право, предусмотренное условиями договора о досрочном возврате всей суммы кредита и уплаты причитающихся процентов за пользование кредитом.

Вице-президент

по экономике и финансам

по доверенности №Ц/2025/ЦКИ/М/14 от 14.02.2025 г.

Н.И. Шиповская

Главный бухгалтер

28 ноября 2025 года

Д. Г. Комиссаров



**ПРИЛОЖЕНИЯ К ПОЯСНЕНИЯМ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

Список филиалов ПАО «ТрансКонтейнер» на 30 сентября 2025 года

№	Наименование	Место нахождения
1	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Октябрьской железной дороге	196626, г. Санкт-Петербург, п. Шушары, Московское шоссе, д.54, Литера Б
2	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Московской железной дороге	107014, г. Москва, ул. Короленко, д. 8
3	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Северной железной дороге	150003, г. Ярославль, Проспект Октября, д.16/21
4	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Горьковской железной дороге	603116, г. Нижний Новгород, Московское шоссе, д. 17А
5	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Юго-Восточной железной дороге	394036, г. Воронеж, ул. Студенческая, д. 26А
6	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Северо-Кавказской железной дороге	344000, г. Ростов-на-Дону, переулок Энергетиков, д. № 3 - 5А/378/90
7	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Куйбышевской железной дороге	443041, г. Самара, ул. Льва Толстого, д. 131
8	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Приволжской железной дороге	410017, г. Саратов, ул. Шелковичная, д. 11/15
9	Уральский филиал ПАО «ТрансКонтейнер»	620027, г. Екатеринбург, ул. Николая Никонова, д. 8
10	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Западно-Сибирской железной дороге	630001, г. Новосибирск, ул. Жуковского, д. 102
11	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Красноярской железной дороге	660058, г. Красноярск, ул. Деповская, д. 15
12	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Восточно-Сибирской железной дороге	664003, г. Иркутск, ул. Коммунаров, д. 1-А
13	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Забайкальской железной дороге	672000, г. Чита, ул. Анохина, 91
14	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Дальневосточной железной дороге	680000, г. Хабаровск, ул. Дзержинского, д.65
15	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» Общий центр обслуживания	620000, г. Екатеринбург, ул. Толмачева, стр.9

Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			поступило	списано	начислено амортизации	Обесценение	переоценка		переквалификация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
							первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Нематериальные активы - всего	5100	за 9 месяцев 2025 г.	654 286	(112 139)	467 965	(7 912)	6 398	(168 282)	-	-	-	-	-	1 114 339	(274 023)
в том числе:	5110	за 9 месяцев 2024 г.	414 881	-	4 188	-	-	(75 743)	-	-	-	-	-	419 069	(75 743)
программное обеспечение	5101	за 9 месяцев 2025 г.	654 201	(112 135)	467 965	(7 912)	6 398	(168 279)	-	-	-	-	-	1 114 254	(274 016)
и базы данных	5111	за 9 месяцев 2024 г.	414 796	-	4 188	-	-	(75 740)	-	-	-	-	-	418 984	(75 740)
разрешения (лицензии) на осуществление	5102	за 9 месяцев 2025 г.	85	(4)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	85	(7)
отдельных видов деятельности	5112	за 9 месяцев 2024 г.	85	-	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	85	(3)

Балансовая (остаточная) стоимость нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Всего	5200	840 316	542 147	414 881
в том числе:				
программное обеспечение	5201	840 238	542 066	414 796
и базы данных				
разрешения (лицензии) на осуществление	5202	78	81	85
отдельных видов деятельности				

Амортизуемые и неамортизуемые нематериальные активы

Наименование показателя	Код строки	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Амортизуемые нематериальные активы - всего	5300	840 316	542 147	414 881
в том числе:				
программное обеспечение	5301	840 238	542 066	414 796
и базы данных				
разрешения (лицензии) на осуществление	5302	78	81	85
отдельных видов деятельности				

Приложение 3

Наличие и движение основных средств и инвестиционной недвижимости

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			Поступило	Списано			амортизация	обесценение	переоценка	переклассифицировано в долгосрочный актив к продаже			На конец периода											
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	обесценение		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	обесценение				первоначальная стоимость	накопленная амортизация	обесценение												
			1	2	3		4	5	6				7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
Основные средства - всего	52000	за 9 месяцев 2025 г.	147 623 356	(37 802 934)	(25 881)	13 869 943	(3 157 407)	2 800 854	- (8 580 484)	(5 907)	-	431 616	53 450	-	157 904 276	(43 529 114)	(19 974)										
	52100	за 9 месяцев 2024 г.	136 856 478	(32 574 113)	(68 915)	12 085 804	(2 503 828)	1 979 150	19 217 (6 455 831)	2 774	-	(1 806 931)	692 778	21 577	144 631 523	(36 358 016)	(25 347)										
в том числе:																											
Здания	52001	за 9 месяцев 2025 г.	5 084 804	(1 076 184)	(19 966)	160 201	(534)	531	- (74 073)	(5 873)	-	-	-	-	5 244 471	(1 149 726)	(14 093)										
	52101	за 9 месяцев 2024 г.	5 201 614	(992 007)	(40 399)	13 192	(35 192)	5 061	19 217 (79 238)	2 015	-	(104 234)	16 249	-	5 075 380	(1 049 935)	(19 167)										
Сооружения	52002	за 9 месяцев 2025 г.	9 987 185	(3 856 831)	(5 915)	87 752	(-)	-	- (253 755)	(34)	-	266 577	21 950	-	9 808 360	(4 088 636)	(5 881)										
	52102	за 9 месяцев 2024 г.	9 892 827	(3 627 762)	(28 516)	9 909	(5 198)	1 201	- (244 902)	759	-	(314 047)	93 072	21 577	9 583 491	(3 778 391)	(6 180)										
Машины и оборудование	52003	за 9 месяцев 2025 г.	6 254 008	(3 813 674)	(-)	1 209 966	(27 969)	26 270	- (318 999)	(-)	-	92 490	16 957	-	7 343 515	(4 089 446)	(-)										
	52103	за 9 месяцев 2024 г.	6 026 248	(3 690 409)	(-)	171 195	(335 211)	173 436	- (311 275)	(-)	-	(46 763)	46 741	-	5 815 469	(3 781 507)	(-)										
Транспортные средства	52004	за 9 месяцев 2025 г.	95 362 734	(21 535 415)	(-)	12 078 384	(3 071 486)	2 750 261	- (6 813 882)	(-)	-	11 978	11 369	-	104 357 654	(25 587 667)	(-)										
	52104	за 9 месяцев 2024 г.	86 691 421	(18 351 528)	(-)	9 705 903	(2 097 246)	1 785 630	- (4 464 364)	(-)	-	(1 068 692)	389 475	-	93 231 386	(20 640 787)	(-)										
Производственный и хозяйственный инвентарь	52005	за 9 месяцев 2025 г.	30 241 882	(7 516 300)	(-)	3 903	(57 418)	23 792	- (1 118 950)	(-)	-	5 350	3 174	-	30 183 017	(8 608 284)	(-)										
	52105	за 9 месяцев 2024 г.	28 353 444	(5 908 980)	(-)	2 183 786	(30 981)	13 822	- (1 355 224)	(-)	-	(273 195)	147 241	-	30 233 054	(7 103 141)	(-)										
Прочие виды основных средств	52006	за 9 месяцев 2025 г.	11 333	(4 530)	(-)	310	(-)	-	- (825)	(-)	-	-	-	-	11 643	(5 355)	(-)										
	52106	за 9 месяцев 2024 г.	11 333	(3 427)	(-)	-	(-)	-	- (828)	(-)	-	-	-	-	11 333	(4 255)	(-)										
Земельные участки	52007	за 9 месяцев 2025 г.	681 410	(-)	(-)	329 427	(-)	-	- (-)	(-)	-	55 221	-	-	955 616	(-)	(-)										
	52107	за 9 месяцев 2024 г.	679 591	(-)	(-)	1 819	(-)	-	- (-)	(-)	-	-	-	-	681 410	(-)	(-)										
Инвестиционная недвижимость	53000	за 9 месяцев 2025 г.	264 696	(-)	(-)	- (-)	- (-)	-	- (-)	(-)	-	25 228	-	-	-	289 924	(-)	(-)									
	53100	за 9 месяцев 2024 г.	244 452	(-)	(-)	- (-)	- (174)	-	- (-)	(-)	-	8 400	(941)	-	-	251 737	(-)	(-)									
в том числе:																											
Здания	53001	за 9 месяцев 2025 г.	264 696	(-)	(-)	- (-)	- (-)	-	- (-)	(-)	-	25 228	-	-	-	289 924	(-)	(-)									
	53101	за 9 месяцев 2024 г.	244 452	(-)	(-)	- (-)	- (174)	-	- (-)	(-)	-	8 400	(941)	-	-	251 737	(-)	(-)									

Балансовая стоимость основных средств и инвестиционной недвижимости

Наименование показателя	Код строки	на 30 сентября 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Всего,	52120	114 355 188	109 794 541	104 213 450
в том числе:				
Здания	52121	4 080 652	3 988 654	4 169 208
Сооружения	52122	5 713 843	6 124 439	6 236 549
Машины и оборудование	52123	3 254 069	2 440 334	2 335 839
Транспортные средства	52124	78 769 987	73 827 319	68 339 893
Производственный и хозяйственный инвентарь	52125	21 574 733	22 725 582	22 444 464
Прочие виды основных средств	52126	6 288	6 803	7 906
Земельные участки	52127	955 616	681 410	679 591
Инвестиционная недвижимость	53120	289 924	264 696	244 452
в том числе:				
Здания	53121	289 924	264 696	244 452

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	Код строки	на 30 сентября 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Амортизируемые основные средства - всего в том числе:	52200	113 399 572	109 113 131	103 533 859
Здания	52201	4 080 652	3 988 654	4 169 208
Сооружения	52203	5 713 843	6 124 439	6 236 549
Машины и оборудование	52204	3 254 069	2 440 334	2 335 839
Транспортные средства	52205	78 769 987	73 827 319	68 339 893
Производственный и хозяйственный инвентарь	52206	21 574 733	22 725 582	22 444 464
Прочие виды основных средств	52207	6 288	6 803	7 906
Неамортизируемые основные средства - всего	52300	955 616	681 410	679 591
Земельные участки	52307	955 616	681 410	679 591

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 30 сентября 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	52900	597 539	518 567	1 470 502
в том числе:				
Здания	52901	129 944	123 434	133 822
Сооружения	52902	210 453	216 122	163 995
Транспортные средства	52903	190 688	162 597	1 092 947
из них грузовые вагоны	529031	190 688	161 708	59 644
Прочие основные средства	52909	66 454	16 414	79 738
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	52930	936 747	628 412	316 311
в том числе:				
Здания	52931	578	163	316
Транспортные средства	52933	3 320	3 320	175 601
Земельные участки и объекты природопользования	52934	925 628	615 227	125 233
Прочие основные средства	52939	7 221	9 702	15 161
Основные средства, переведенные на консервацию	52950	414 777	84 419	158 269
в том числе:				
Здания	52951	9 942	9 942	81 304
Сооружения	52952	117 217	29 438	53 928
Прочие основные средства	52959	287 618	45 039	23 037
Иное использование основных средств (залог и др.)	52960	43 040 481	44 060 135	45 548 415
Транспортные средства	52961	43 040 481	44 060 135	45 548 415

Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			затраты	обесценение	затраты за период	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов или увеличена стоимость	затраты	обесценение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	52400	за 9 месяцев 2025 г.	805 817	(-)	40 384	(-)	(-)	(467 964)	378 237	(-)
	52500	за 9 месяцев 2024 г.	408 819	(-)	370 589	(-)	(-)	(4 189)	775 219	(-)
в том числе:	52401	за 9 месяцев 2025 г.	805 817	(-)	40 384	(-)	(-)	(467 964)	378 237	(-)
программного обеспечения и баз данных	52501	за 9 месяцев 2024 г.	408 819	(-)	370 589	(-)	(-)	(4 189)	775 219	(-)

Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			затраты	обесценение	затраты за период	обесценение	выбыло	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	затраты	обесценение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Капитальные вложения в основные средства всего:	52000	за 9 месяцев 2025 г.	1 546 571	(-)	9 181 229	(-)	(169 787)	(9 012 179)	1 545 834	(-)
	52001	за 9 месяцев 2024 г.	527 628	(-)	10 383 393	(-)	(185 669)	(9 682 191)	1 043 161	(-)
Капитальные вложения на приобретение основных средств	52500	за 9 месяцев 2025 г.	133 560	(-)	8 472 406	(-)	(17)	(8 397 444)	208 505	(-)
	52600	за 9 месяцев 2024 г.	16 413	(-)	9 705 251	(-)	(203)	(9 630 687)	90 774	(-)
Капитальные вложения на приобретение земельных участков	52507	за 9 месяцев 2025 г.	327 067	(-)	2 360	(-)	(-)	(329 427)	-	(-)
	52607	за 9 месяцев 2024 г.	-	(-)	1 819	(-)	(-)	(1 819)	-	(-)
Капитальные вложения на строительство объектов основных средств	52510	за 9 месяцев 2025 г.	837 158	(-)	357 541	(-)	(20 649)	(197 890)	976 160	(-)
	52610	за 9 месяцев 2024 г.	339 942	(-)	327 582	(-)	(8 997)	(6 357)	652 170	(-)
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств	52520	за 9 месяцев 2025 г.	150 280	(-)	191 064	(-)	(14 303)	(87 418)	239 623	(-)
	52620	за 9 месяцев 2024 г.	75 029	(-)	119 308	(-)	(2 049)	(43 328)	148 960	(-)
Оборудование к установке	52530	за 9 месяцев 2025 г.	610	(-)	-	(-)	(-)	(-)	610	(-)
	52630	за 9 месяцев 2024 г.	610	(-)	-	(-)	(-)	(-)	610	(-)
Материалы для инвестиционной программы	52540	за 9 месяцев 2025 г.	97 896	(-)	157 858	(-)	(134 818)	(-)	120 936	(-)
	52640	за 9 месяцев 2024 г.	95 634	(-)	229 433	(-)	(174 420)	(-)	150 647	(-)

Приложение 5

Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Поступило		Выбыло ППА			Амортизация			На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Изменение условий договора	Прекращение признания ППА (окончание договора)	Изменение условий договора	перемещение в ОС (выкуп)	начислено	перемещение в ОС (выкуп)	Прекращение признания ППА (окончание договора)	убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	убытки от обесценения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Права пользования активами - всего			16 298 078	(5 351 260)	1 362 897	2 900 624	(1 427 843)	(378 883)	(4 841 756)	(2 924 720)	961 257	1 411 464	-	13 913 117	(5 903 259)	(-)
	53000	за 9 месяцев 2025 г.	16 298 078	(5 351 260)	1 362 897	2 900 624	(1 427 843)	(378 883)	(4 841 756)	(2 924 720)	961 257	1 411 464	-	13 913 117	(5 903 259)	(-)
	53100	за 9 месяцев 2024 г.	16 815 267	(2 368 978)	2 710 806	512 178	(408 576)	(1 822 214)	(2 098 387)	(3 254 945)	166 229	397 270	-	15 709 074	(5 060 424)	(-)
в том числе:																
Здания	53001	за 9 месяцев 2025 г.	576 021	(218 017)	68 920	64 038	(23 081)	(52 392)	-	(66 716)	-	22 947	-	633 506	(261 786)	(-)
	53101	за 9 месяцев 2024 г.	509 677	(140 457)	13 870	14 361	(1 612)	(18 093)	-	(63 163)	-	1 612	-	518 203	(202 008)	(-)
Сооружения	53002	за 9 месяцев 2025 г.	169 170	(46 740)	-	-	(-)	(92)	-	(15 296)	-	-	-	169 078	(62 036)	(-)
	53102	за 9 месяцев 2024 г.	175 959	(25 127)	-	3 776	(-)	(3 152)	-	(16 184)	-	-	-	176 583	(41 311)	(-)
Транспортные средства	53004	за 9 месяцев 2025 г.	14 791 032	(4 981 697)	1 294 640	2 772 545	(1 345 913)	(311 955)	(4 841 756)	(2 578 356)	961 257	1 331 184	-	12 358 593	(5 267 612)	(-)
	53104	за 9 месяцев 2024 г.	13 065 245	(2 092 587)	1 589 956	189 724	(317 497)	(286 176)	(15 040)	(2 802 399)	13 382	310 711	-	14 226 212	(4 570 893)	(-)
Производственный и хозяйственный инвентарь	53005	за 9 месяцев 2025 г.	734 097	(101 876)	-	63 024	(58 847)	(12 667)	-	(262 301)	-	57 331	-	725 607	(306 846)	(-)
	53105	за 9 месяцев 2024 г.	3 030 904	(110 793)	1 106 980	303 909	(89 155)	(1 505 244)	(2 083 347)	(370 994)	152 847	84 937	-	764 047	(244 003)	(-)
Прочие виды основных средств	53006	за 9 месяцев 2025 г.	72	(22)	-	-	(-)	(-)	-	(6)	-	-	-	72	(28)	(-)
	53106	за 9 месяцев 2024 г.	72	(14)	-	-	(-)	(-)	-	(6)	-	-	-	72	(20)	(-)
Земельные участки	53007	за 9 месяцев 2025 г.	27 686	(2 908)	(663)	1 017	(2)	(1 777)	-	(2 045)	-	2	-	26 261	(4 951)	(-)
	53107	за 9 месяцев 2024 г.	33 410	(-)	-	408	(312)	(9 549)	-	(2 199)	-	10	-	23 957	(2 189)	(-)

Балансовая стоимость прав пользования активами

Наименование показателя	Код строки	на 30 сентября 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Всего, в том числе:	53120	8 009 858	10 946 818	14 446 289
Здания	53121	371 720	358 004	369 220
Сооружения	53122	107 042	122 430	150 832
Транспортные средства	53124	7 090 981	9 809 335	10 972 658
Производственный и хозяйственный инвентарь	53125	418 761	632 221	2 920 111
Прочие виды основных средств	53126	44	50	58
Земельные участки	52127	21 310	24 778	33 410

Наличие и движение запасов и затрат

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Сырье и материалы	54010	за 9 месяцев 2025 г.	103 538	(451)	96 289	(77 340)	22	- (24 683)	97 804	(429)	
	54210	за 9 месяцев 2024 г.	75 967	(-)	155 957	(119 005)	(97)	- (19 027)	93 892	(97)	
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции детали	54015	за 9 месяцев 2025 г.	1 008	(-)	- (365)	-	- (-)	643	(-)		
	54215	за 9 месяцев 2024 г.	1 023	(-)	- (-)	-	- (-)	1 023	(-)		
Топливо и горюче-смазочные материалы	54020	за 9 месяцев 2025 г.	25 583	(-)	133 809	(136 203)	-	- (1 411)	21 778	(-)	
	54220	за 9 месяцев 2024 г.	28 163	(-)	146 061	(149 458)	-	- (2 778)	21 988	(-)	
Тара и тарные материалы	54025	за 9 месяцев 2025 г.	164	(-)	6 (129)	-	-	1	42	(-)	
	54225	за 9 месяцев 2024 г.	60	(-)	172 (43)	-	- (-)	189	(-)		
Запасные части	54030	за 9 месяцев 2025 г.	1 211 688	(30 367)	5 477 979	(133 727)	4 554	- (5 224 542)	1 331 398	(25 813)	
	54230	за 9 месяцев 2024 г.	949 158	(30 634)	6 142 847	(77 868)	4 025	- (5 822 801)	1 191 336	(26 609)	
Прочие материалы	54035	за 9 месяцев 2025 г.	20 031	(29)	42 637	(46 359)	(671)	-	21	16 330	(700)
	54235	за 9 месяцев 2024 г.	13 456	(-)	45 415	(37 559)	-	- (230)	21 082	(-)	
Материалы, переданные в переработку на сторону	54040	за 9 месяцев 2025 г.	277	(-)	- (5 246 246)	-	-	5 246 023	54	(-)	
	54240	за 9 месяцев 2024 г.	2 383	(-)	- (5 838 961)	-	-	5 845 113	8 535	(-)	
Инвентарь и хозяйственные принадлежности со сроком полезного использования не более 12 месяцев	54050	за 9 месяцев 2025 г.	15 941	(16)	50 233	(51 050)	9	-	4 596	19 720	(7)
	54250	за 9 месяцев 2024 г.	11 130	(-)	60 872	(50 794)	-	- (359)	20 849	(-)	
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	54055	за 9 месяцев 2025 г.	11 419	(32)	26 038	(15 622)	9	- (5)	21 830	(23)	
	54255	за 9 месяцев 2024 г.	9 746	(-)	24 442	(15 643)	-	-	82	18 627	(-)
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности - всего	54000	за 9 месяцев 2025 г.	1 389 649	(30 895)	5 826 991	(5 707 041)	3 923	-	-	1 509 599	(26 972)
	54200	за 9 месяцев 2024 г.	1 091 086	(30 634)	6 575 766	(6 289 331)	3 928	-	-	1 377 521	(26 706)
Затраты в незавершенном производстве	54310	за 9 месяцев 2025 г.	747	(-)	111 741 939	(111 742 096)	-	-	X	590	(-)
	54410	за 9 месяцев 2024 г.	849	(-)	103 696 198	(103 695 509)	-	-	X	1 538	(-)
ИТОГО	54300	за 9 месяцев 2025 г.	1 390 396	(30 895)	117 568 930	(117 449 137)	3 923	-	-	1 510 189	(26 972)
	54400	за 9 месяцев 2024 г.	1 091 935	(30 634)	110 271 964	(109 984 840)	3 928	-	-	1 379 059	(26 706)

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ
Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка*		выбыло (погашено, списано)		изменения в оценке финансовых вложений			перевод в связи с увеличением доли в уставном капитале		первоначальная стоимость	накопленная корректировка*	
						поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка*	разница по стоимости	созданный резерв	уменьшенный резерв				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Долгосрочные финансовые вложения															
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53011	за 9 месяцев 2025 г.	4 415 971	(45 300)	4 138 213	(-)	-	- (-)	-	-	-	-	8 554 184	(45 300)	
	53111	за 9 месяцев 2024 г.	7 265 834	(654 684)	- (2 798 417)	(632 840)	- (-)	-	-	-	-	-	4 467 417	(21 844)	
из них:	53011a	за 9 месяцев 2025 г.	2 250 497	(-)	4 138 213	(-)	-	- (-)	-	1 907 010	-	8 295 720	(-)		
дочерние общества	53111a	за 9 месяцев 2024 г.	5 309 271	(654 684)	- (2 795 754)	(632 840)	-	- (-)	-	-	-	-	2 513 517	(21 844)	
зависимые общества	53011b	за 9 месяцев 2025 г.	2 165 474	(45 300)	-	- (-)	-	- (-)	-	(1 907 010)	-	258 464	(45 300)		
Предоставленные займы	53012	за 9 месяцев 2025 г.	-	-	830 000	(-)	-	- (-)	-	-	-	830 000	-		
Итого	53112	за 9 месяцев 2024 г.	357 957	-	-	- (-)	-	- (-)	-	-	-	357 957	-		
	53010	за 9 месяцев 2025 г.	4 415 971	(45 300)	4 968 213	(-)	-	- (-)	-	-	-	9 384 184	(45 300)		
Краткосрочные финансовые вложения															
Предоставленные займы	53052	за 9 месяцев 2025 г.	5 171 652	-	- (50 000)	-	-	- (-)	-	-	-	5 121 652	-		
Итого	53152	за 9 месяцев 2024 г.	254 700	-	7 876 953	(3 614 453)	-	- (-)	-	-	-	4 517 200	-		
Всего	53050	за 9 месяцев 2025 г.	5 171 652	-	- (50 000)	-	-	- (-)	-	-	-	5 121 652	-		
	53150	за 9 месяцев 2024 г.	254 700	-	7 876 953	(3 614 453)	-	- (-)	-	-	-	4 517 200	-		
	53000	за 9 месяцев 2025 г.	9 587 623	(45 300)	4 968 213	(50 000)	-	- (-)	-	x	x	14 505 836	(45 300)		
	53100	за 9 месяцев 2024 г.	7 878 491	(654 684)	7 876 953	(6 412 870)	(632 840)	- (-)	-	x	x	9 342 574	(21 844)		

* Включает резерв под обесценение финансовых вложений

Балансовая стоимость финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.			На 31 декабря 2023 г.		
		долгосрочные	краткосрочные	всего	долго-срочные	краткосрочные	всего	долгосрочные	краткосрочные	всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53201	8 508 884	-	8 508 884	4 370 671	-	4 370 671	6 611 150	-	6 611 150
из них:										
дочерние общества	53201a	8 295 720	-	8 295 720	2 250 497	-	2 250 497	4 654 587	-	4 654 587
зависимые общества	532016	213 164	-	213 164	2 120 174	-	2 120 174	1 956 563	-	1 956 563
Предоставленные займы	53202	830 000	5 121 652	5 951 652	-	5 171 652	5 171 652	357 957	254 700	612 657
Всего	53200	9 338 884	5 121 652	14 460 536	4 370 671	5 171 652	9 542 323	6 969 107	254 700	7 223 807
в том числе:										
финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость	53200a	9 338 884	5 121 652	14 460 536	4 370 671	5 171 652	9 542 323	6 969 107	254 700	7 223 807

Дебиторская задолженность

Балансовая стоимость дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	На 30 сентября 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.			На 31 декабря 2023 г.		
		долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Покупатели и заказчики	55100	-	5 449 856	5 449 856	-	6 143 257	6 143 257	-	7 478 429	7 478 429
в том числе:										
арендные платежи	55151	-	27 383	27 383	-	33 631	33 631	-	39 544	39 544
сырье и материалы, товары и готовая продукция, полуфабрикаты	55152	-	6 553	6 553	-	322	322	-	458	458
иные активы	55153	-	-	-	-	-	-	-	102 429	102 429
выполненные работы и оказанные услуги	55154	-	5 415 857	5 415 857	-	6 108 769	6 108 769	-	7 335 908	7 335 908
прочие	55159	-	63	63	-	535	535	-	90	90
Авансы выданные	55190	-	5 430 383	5 430 383	-	10 183 325	10 183 325	-	7 134 811	7 134 811
Социальное страхование и обеспечение	55200	X	4 575	4 575	X	5 183	5 183	X	3 753	3 753
в том числе:										
взнос	55201	X	4 572	4 572	X	5 174	5 174	X	3 661	3 661
пени, штрафы	55202	X	3	3	X	9	9	X	92	92
Налоги и сборы	55210	X	7 488 367	7 488 367	X	4 906 454	4 906 454	X	4 486 649	4 486 649
в том числе:										
федеральный бюджет	55220	X	7 412 791	7 412 791	X	4 858 823	4 858 823	X	3 888 847	3 888 847
в том числе:										
налог	55221	X	7 412 791	7 412 791	X	4 858 823	4 858 823	X	3 888 847	3 888 847
региональные и местные бюджеты	55230	X	75 576	75 576	X	47 631	47 631	X	597 802	597 802
в том числе:										
налог	55231	X	75 559	75 559	X	47 613	47 613	X	597 670	597 670
пени, штрафы	55232	X	17	17	X	18	18	X	132	132
Оплата труда	55240	X	38	38	X	37	37	X	53	53
Прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55250	-	1 990	1 990	-	1 153	1 153	-	1 697	1 697
Прочая задолженность	55290	1 002	3 561 674	3 562 676	1 008 811	1 680 860	2 689 671	897 345	1 191 689	2 089 034
в том числе:										
расчеты по претензиям	55291	-	41 517	41 517	-	76 045	76 045	-	35 287	35 287
ИТОГО в оборотных активах	55000	1 002	21 936 883	21 937 885	1 008 811	22 920 269	23 929 080	897 345	20 297 081	21 194 426
Авансы выданные во внеоборотных активах	55301	-	491 831	491 831	-	1 226 964	1 226 964	-	1 570 075	1 570 075
ВСЕГО	55300	1 002	22 428 714	22 429 716	1 008 811	24 147 233	25 156 044	897 345	21 867 156	22 764 501

Дебиторская задолженность

Справочно

Наименование показателя	Код строки	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Дебиторская задолженность дочерних и зависимых обществ	55310	184 974	19 163	3 743 832
в том числе: краткосрочная	55312	184 974	19 163	3 743 832
Просроченная дебиторская задолженность	55320	1 225 892	1 345 531	1 397 823
в том числе: покупатели и заказчики (по договорам ТЭО)	55321	961 345	1 134 898	1 384 731
покупатели и заказчики (кроме договоров ТЭО)	55322	8 638	8 647	8 639
авансы выданные	55323	32	200 722	3 420
прочая задолженность	55329	255 877	1 264	1 033

Резерв по сомнительным долгам

Наименование показателя	Код строки	Период	Созданный резерв	Использованный резерв	Неиспользованный резерв
1	2	3	4	5	6
Покупатели и заказчики	55410	за 9 месяцев 2025 г.	(124 637)	58 934	155 833
	55510	за 9 месяцев 2024 г.	(440 940)	13 579	94
в том числе: арендные платежи	55442	за 9 месяцев 2025 г.	(-)	64	-
	55542	за 9 месяцев 2024 г.	(19)	-	-
выполненные работы и оказанные услуги	55446	за 9 месяцев 2025 г.	(124 637)	58 870	155 833
	55546	за 9 месяцев 2024 г.	(440 921)	13 579	94
Авансы выданные	55470	за 9 месяцев 2025 г.	(12 322)	195	208
	55570	за 9 месяцев 2024 г.	(22 424)	2	77
Прочая задолженность	55480	за 9 месяцев 2025 г.	(27 779)	61 156	23 682
	55580	за 9 месяцев 2024 г.	(688)	336	9 394
Всего	55400	за 9 месяцев 2025 г.	(164 738)	120 285	179 723
	55500	за 9 месяцев 2024 г.	(464 052)	13 917	9 565

Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	56100	92 439 309	77 926 843
в том числе:			
электроэнергия	56111	70 203	94 851
топливо	56112	136 947	208 100
материалы	56113	393 589	814 381
прочие материальные расходы	56114	91 838 570	76 809 511
Расходы на оплату труда	56200	4 692 781	7 025 715
Отчисления на социальные нужды	56300	1 306 179	1 851 742
Амортизация	56400	10 800 773	13 030 990
Прочие затраты	56500	2 502 328	4 031 265
Итого по элементам	56600	111 741 370	103 866 555
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]): незавершенного производства	56610	(157)	(102)
Итого расходы по обычным видам деятельности	56000	111 741 213	103 866 453

Оценочные обязательства, резервы

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало периода	Поступило	Использовано	На конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочное обязательство по судебным делам	57400	за 9 месяцев 2025 г.	140 664	72 129	(137 593)	75 200
	57410	за 9 месяцев 2024 г.	130 311	83 352	(108 497)	105 166
Оценочное обязательство по отпускам работников	57420	за 9 месяцев 2025 г.	362 255	591 030	(578 626)	374 659
	57430	за 9 месяцев 2024 г.	338 209	549 223	(547 619)	339 813
Оценочное обязательство по прочим выплатам работникам	57440	за 9 месяцев 2025 г.	1 268 201	616 257	(1 442 272)	442 186
	57450	за 9 месяцев 2024 г.	1 231 846	675 987	(1 458 526)	449 307
Оценочное обязательство по прочим основаниям	57460	за 9 месяцев 2025 г.	-	-	(-)	-
	57470	за 9 месяцев 2024 г.	237 232	-	(237 232)	-

Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	58000	1 027 241	2 240 176	3 321 633
в том числе:				
прочее	58020	1 027 241	2 240 176	3 321 633
Выданные - всего	58100	53 086 766	47 228 087	47 765 954
в том числе:				
объекты основных средств	58110	47 228 087	47 228 087	47 237 875
прочее	58120	5 858 679	-	528 079

Заемные средства

Наименование показателя	Код строки	На 30 сентября 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.			На 31 декабря 2023 г.		
		долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего
1	2	3	4	5	3	4	5	3	4	5
Кредиты	59810	32 862 431	57 854 554	90 716 985	34 560 941	36 740 155	71 301 096	64 505 118	28 848 684	93 353 802
Займы	59820	27 448 674	33 322	27 481 996	27 287 635	15 847	27 303 482	-	5 369 092	5 369 092
из них облигационные займы	59821	27 000 000	-	27 000 000	27 000 000	-	27 000 000	-	5 074 000	5 074 000
Всего	59800	60 311 105	57 887 876	118 198 981	61 848 576	36 756 002	98 604 578	64 505 118	34 217 776	98 722 894

Кредитор	№ Договора / выпуска ценных бумаг	Предмет сделки	Вал.	Тип кредитной линии / детали облигационного займа	Дата заключения сделки	Дата возврата кредита по договору / фактическая дата возврата	Лимит по договору на конец отчетного периода без учета процентов	Обороты за период тыс. рублей		Задолженность на конец отчетного периода без учета процентов	Прогнозная ставка на отчетную дату	
								привлечение	погашение			
Облигации												
Облигации П02-01	4B02-01-55194-E-002P	Процентные облигации неконвертируемые процентные бездокументарные серии П02-01	RUB	Количество облигаций выпуска - 27 000 000 шт.; Номинальная стоимость - 1 000 руб.	Сентябрь 2024	100% - август 2027	100 000 000	27 000 000	-	-	27 000 000 18,75%	
ВСЕГО								27 000 000	-	-	27 000 000 X	
Кредиты												
Банк 2	995	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Июнь 2021	Май 2025	26 000 000	9 999 933	2 986 013	12 985 946	- -	
Банк 2	№ 09QY0L	Субсидированные кредиты в рамках Постановления Правительства Российской Федерации от 18 мая 2022 года № 895. Целевое назначение - приобретение основных средств.	RUB	Невозобновляемая	Июнь 2024	Апрель 2026	-	1 078 200	-	199 800	878 400 10,87%	
Банк 8	7562	Кредитная линия	RUB	Невозобновляемая	Апрель 2021	Июнь 2027	-	33 030 000	-	3 591 000	29 439 000 19,00%	
Банк 8	8187	Кредитная линия	RUB	Невозобновляемая	Ноябрь 2022	Ноябрь 2027	-	6 701 421	-	895 710	5 805 711 19,00%	
Банк 8	8242	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Март 2023	Ноябрь 2025-сентябрь 2026	24 000 000	6 263 764	19 376 589	15 492 363	10 147 990 17,55-19,64%	
Банк 8	7M-8356	Овердрафт	RUB	Возобновляемая	Сентябрь 2024	Сентябрь 2025	2 000 000	1 858 469	6 894 872	8 753 341	- -	
Банк 21	0001-031/00229	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Март 2023	Январь 2026-февраль 2026	5 000 000	2 500 000	3 028 560	3 621 560	1 907 000 19,80%	
Банк 9	6079	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Октябрь 2023	Октябрь 2025-февраль 2027	20 000 000	1 500 000	8 041 013	1 986 013	7 555 000 18,6-19,85%	
Банк 5	519-21/ВКЛ-40	Кредитная линия	RUB	Невозобновляемая	Июнь 2021	Июнь 2025	13 000 000	8 000 000	-	8 000 000	- -	
Банк 33	00.19-3/01/023/24 от 20.03.2024	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Март 2024	Февраль 2026-сентябрь 2026	13 500 000	-	22 499 880	9 325 609	13 174 271 19,6-19,9%	
Банк 35	1-067/07	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Апрель 2025	Октябрь 2025-апрель 2026	15 000 000	-	11 700 000	450 000	11 250 000 19,45-20,6%	
Банк 3	60	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Ноябрь 2021	Июль 2026- сентябрь 2026	15 000 000	-	5 368 570	-	5 368 570 19,78-19,8%	
Банк 32	250300/0273	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Июль 2025	Август-сентябрь 2026	5 000 000	-	4 827 000	-	4 827 000 16,90%	
ВСЕГО							70 931 787	84 722 497	65 301 342	90 352 942	X	
ИТОГО кредиты и облигации								97 931 787	84 722 497	65 301 342	117 352 942	X

Кредиторская задолженность

Балансовая стоимость кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Поставщики и подрядчики	55700	2 932 956	2 946 967	3 192 677
в том числе:				
приобретение материально-производственных запасов	55710	22 360	129 742	100 578
из них:				
топливо	55711	3 947	17 600	12 005
товары	55712	119	-	-
покупная электроэнергия	55720	345	698	1 477
выполненные ремонтные работы	55740	131 476	244 737	501 070
из них:				
по подвижному составу	55741	6	240 597	496 106
выполненные работы по строительству	55750	2 256	69 121	14 880
прочие выполненные работы и оказанные услуги	55760	2 596 522	2 288 498	2 432 145
арендные платежи	55770	5 443	4 672	11 775
приобретение основных средств	55780	174 554	209 499	130 752
из них:				
подвижной состав	55781	-	167 093	-
Оплата труда	55800	224 566	257 740	223 070
Прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55810	802	293	121
Социальное страхование и обеспечение	55820	133 705	166 639	564 483
в том числе:				
взнос	55821	133 705	166 620	564 471
пени, штрафы	55822	-	19	12
Налоги и сборы	55830	114 750	383 262	95 970
в том числе:				
федеральный бюджет	55840	303	53 765	5 675
в том числе:				
налог	55841	303	53 765	5 675
региональные и местные бюджеты	55850	114 447	329 497	90 295
в том числе:				
налог	55851	114 447	329 497	90 295
Авансы полученные	55860	6 794 870	15 757 135	9 881 205
Прочая задолженность	55890	79 301	122 161	63 163
Всего	55600	10 280 950	19 634 197	14 020 689

Справочно

Наименование показателя	Код строки	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Кредиторская задолженность дочерних и зависимых обществ	55910	40 079	78 337	1 874 547
Просроченная кредиторская задолженность	55920	18 010	15 891	34 417
в том числе:				
поставщики и подрядчики	55921	17 788	15 402	34 375
авансы полученные (по договорам ТЭО)	55926	187	5	42
авансы полученные (кроме договоров ТЭО)	55927	-	484	-
прочая задолженность	55930	35	-	-

Раскрытие информации о связанных сторонах

за 9 месяцев 2025 г.

Наименование показателя		Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность		Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Прочие доходы	Прочие расходы	
		остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года	остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1. Материнская компания	050	546 995	1 367 577	-	-	-	-	820 582	-	
2. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	19 163	184 974	78 337	40 079	377 928	454 258	407 080	-	
2.7. зависимое общество 1	271	-	-	-	-	-	-	192 651	-	
2.11 дочернее общество 1	276	216	67	21 108	8 610	2 934	344 593	-	-	
2.13 зависимое общество 5 (до 16.09.2024 дочернее общество 3)	278	13 412	4 387	57 229	26 722	374 994	102 760	3 774	-	
2.14 зависимое общество 6 (до 16.09.2024 дочернее общество 4)	279	59	59	-	-	-	-	35 670	-	
2.15 дочернее общество 12 (до 11.08.2025 зависимое общество 2)	280	5 476	180 461	-	4 747	-	6 905	174 985	-	
3. Другие связанные стороны:	300	9 606 383	6 995 242	3 945 317	3 328 643	46 926 510	45 929 393	166 389	331 689	
3.1. НПФ «Благосостояние»	310	-	-	5 577	2 146	X	23 277	-	-	
- финансовые операции, включая предоставление займов	311	-	-	5 577	2 146	X	23 277	-	-	
3.2. Группа компаний Акционера:	400	9 587 026	6 979 165	3 909 210	3 307 559	46 704 463	45 837 764	165 906	331 633	
3.2.1. Компания 1	410	546 298	269 934	145 762	14 325	3 397 397	59 917	8 863	4 600	
- приобретение товаров, работ, услуг	411	-	11 336	3 242	5 750	X	59 917	1 108	2 158	
- продажа товаров, работ, услуг	412	546 298	258 086	142 520	8 575	3 397 397	X	6	2 442	
- другие операции	413	-	512	-	-	-	-	7 749	-	
3.2.2. Компания 2	420	25 011	828	1 068	3 850	1 542	823	184	2 967	
- приобретение товаров, работ, услуг	421	8 422	828	86	28	X	823	-	-	
- продажа товаров, работ, услуг	422	16 589	-	-	2 529	1 542	X	-	2 035	
- другие операции	423	-	-	982	1 293	-	-	184	932	
3.2.3. Компания 3	430	-	-	480 959	399 806	-	-	105 122	6	82 811
- приобретение товаров, работ, услуг	431	-	-	-	-	X	105 122	-	-	
- другие операции	433	-	-	480 959	399 806	-	-	6	82 811	
3.2.4. Компания 11 (до 29.10.2024 зависимое общество 4)	440	90 805	-	27 583	19 872	44 647	-	157	-	
- приобретение товаров, работ, услуг	441	-	-	-	-	X	-	-	-	
- продажа товаров, работ, услуг	442	90 805	-	27 583	19 872	44 647	X	-	-	
- другие операции	443	-	-	-	-	-	-	157	-	
3.2.5. Компания 6	450	134 470	28 408	-	-	10 609	-	442	31 993	
- продажа товаров, работ, услуг	452	134 300	16 696	-	-	10 609	-	389	31 993	
- другие операции	453	170	11 712	-	-	-	-	53	-	
3.2.6. Компания 7	460	2 302 316	2 020 093	492 960	1 119 926	18 325 767	1 380 475	9 496	1 177	
- приобретение товаров, работ, услуг	461	-	-	490 132	1 117 553	-	1 380 475	-	-	
- продажа товаров, работ, услуг	462	1 777 404	1 592 116	2 379	2 373	18 325 767	X	1 889	1 177	
- другие операции	463	524 912	427 977	449	-	-	-	7 607	-	
3.2.7. Компания 8	480	4 886 608	2 511 916	154 239	410 121	-	41 361 848	294	133 979	
- приобретение товаров, работ, услуг	481	4 886 608	2 511 622	154 239	409 927	-	41 361 848	-	133 979	
- другие операции	483	-	294	-	194	-	-	294	-	
3.2.8. Компания 9	490	246 724	273 666	402	402	-	-	-	-	
- продажа товаров, работ, услуг	492	-	-	402	402	-	X	-	-	
- другие операции	493	246 724	273 666	-	-	-	-	-	-	
3.2.9. Компания 10	500	1 009 386	1 345 310	2 106 136	1 010 179	21 824 429	-	42 211	85	
- продажа товаров, работ, услуг	502	1 006 621	1 344 689	2 106 135	1 010 129	21 824 429	X	-	-	
- другие операции	503	2 765	621	1	50	-	-	42 211	85	
3.2.10. другие дочерние общества	510	345 408	529 010	500 101	329 078	3 100 072	2 929 579	104 253	74 021	
3.3. Другие связанные стороны:	600	19 357	16 077	30 530	18 938	222 047	68 352	483	56	
3.3.2. прочие связанные стороны	620	19 357	16 077	30 530	18 938	222 047	68 352	483	56	
ИТОГО по связанным сторонам	700	10 172 541	8 547 793	4 023 654	3 368 722	47 304 438	46 383 651	1 394 051	331 689	

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)
за 9 месяцев 2025 г.

Наименование показателя		Приобретение внеоборотных активов	Приобретение запасов	Движение денежных средств*		Списано дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	Списано кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	Обеспечения обязательств и платежей полученные	Обеспечения обязательств и платежей выданные
				Получено	Перечислено				
1	2	11	12	13	14	15	16	17	18
1. Материнская компания:	050	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Дочерние, зависимые хозяйствственные общества:	200	-	-	646 915	1 941 933	-	-	-	-
2.7 зависимое общество 1	271	-	-	192 652	-	-	-	-	-
2.11 дочернее общество 1	276	-	-	3 700	426 056	-	-	-	-
2.13 зависимое общество 5 (до 16.09.2024 дочернее общество 3)	278	-	-	414 893	89 348	-	-	-	-
2.14 зависимое общество 6 (до 16.09.2024 дочернее общество 4)	279	-	-	35 670	-	-	-	-	-
2.15 дочернее общество 12 (до 11.08.2025 зависимое общество 2)	280	-	-	-	1 426 529	-	-	-	-
3. Другие связанные стороны:	300	40 289	-	47 649 263	39 466 051	-	-	-	-
3.1. НПФ «Благосостояние»	310	x	-	-	25 105	-	-	x	x
- финансовые операции, включая предоставление займов	311	x	x	-	25 105	-	-	x	x
3.2. Группа компаний Акционера:	400	40 289	-	47 417 833	39 363 333	-	-	-	-
3.2.1. Компания 1	410	-	-	3 793 481	148 369	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	411	-	-	-	76 021	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	412	-	-	3 777 198	72 000	-	-	-	-
- другие операции	413	-	-	16 283	348	-	-	-	-
3.2.2. Компания 2	420	-	-	26 658	2 186	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	421	-	-	7 595	1 046	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	422	-	-	18 879	-	-	-	-	-
- другие операции	423	-	-	184	1 140	-	-	-	-
3.2.3. Компания 3	430	-	-	2 733	325 297	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	431	-	-	2 733	128 665	-	-	-	-
- другие операции	433	-	-	-	196 632	-	-	-	-
3.2.4. Компания 11 (до 29.10.2024 зависимое общество 4)	440	-	-	128 292	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	442	-	-	128 292	-	-	-	-	-
3.2.6. Компания 7 (до 26.04.2024 дочернее общество 11)	460	-	-	17 678 989	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	462	-	-	17 673 201	-	-	-	-	-
- другие операции	463	-	-	5 788	-	-	-	-	-
3.2.8. Компания 9	490	-	-	615 737	34 874 142	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	492	-	-	615 543	34 874 142	-	-	-	-
- другие операции	493	-	-	194	-	-	-	-	-
3.2.9. Компания 10	500	-	-	21 239 152	152 580	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	502	-	-	21 201 424	152 459	-	-	-	-
- другие операции	503	-	-	37 728	121	-	-	-	-
3.2.10. другие дочерние общества	510	40 289	-	3 932 791	3 860 759	-	-	-	-
3.3. Другие связанные стороны:	600	-	-	231 430	77 613	-	-	-	-
3.3.2. прочие связанные стороны	620	-	-	231 430	77 613	-	-	-	-
ИТОГО по связанным сторонам	700	40 289	-	48 296 178	41 407 984	-	-	-	-

* С НДС

Раскрытие информации о связанных сторонах

за 9 месяцев 2024 г.

Наименование показателя		Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность		Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Прочие доходы	Прочие расходы
		остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года	остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Материнская компания:	050	-	299 891	-	-			466 313	-
2. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	3 304 550	336 721	1 997 122	75 315	6 280 016	2 102 502	3 274 543	198 159
2.1 зависимое общество 3	210	7 935	-	37 503	-			-	-
2.2 дочернее общество 10	240	245 840	-	199 774	-	164 153	-	130 854	3 017
2.3 зависимое общество 4	250	-	336 595	37 213	10 719	1 142 596	-	2 834	83 566
2.4 дочернее общество 9	260	1 014 054	-	333 467	-	402 184	7 990	2 409 534	34 694
2.5 дочернее общество 8	262	25 246	-	155 923	-	344 808	-	40 675	3 012
2.6 дочернее общество 11	270	1 890 683	-	1 061 887	-	3 818 635	1 724 588	407 707	61 763
2.7 зависимое общество 1	271	1 401	-	-	-	-	-	2 643	-
2.8 дочернее общество 5	273	1 437	-	114 447	-	4 582	103 206	110 399	(9 764)
2.9 дочернее общество 2	274	-	-	-	-	-	2 506	-	-
2.10 дочернее общество 6	275	100 321	-	26 797	-	90 398	223 184	101 734	21 864
2.11 дочернее общество 1	276	161	67	86	22 644	-	41 028	36	7
2.12 дочернее общество 7	277	17 413	-	780	-	15 986	-	-	-
2.13 дочернее общество 3 (с 16.09.2024 зависимое общество 5)	278	-	-	29 245	41 952	296 674	-	3 667	-
2.14 дочернее общество 4 (с 16.09.2024 зависимое общество 6)	279	59	59	-	-	-	-	35 700	-
2.15 зависимое общество 2 (с 11.08.2024 дочернее общество 12)	280	-	-	-	-	-	-	28 760	-
3. Другие связанные стороны:	300	620 461	13 213 003	2 497 029	5 900 276	24 129 920	15 689 887	6 297 230	1 138 631
3.1. НПФ «Благосостояние»	310	-	-	2 342	3 719	X	27 471	-	-
- финансовые операции, включая предоставление займов	311	-	-	2 342	3 719	X	27 471	-	-
3.2. Группа компаний Акционера:	400	620 412	13 197 557	268 426	5 861 324	23 932 056	15 426 938	6 189 868	617 992
3.2.1. Компания 1	410	476 593	356 341	127 556	113 462	6 604 267	133 524	60 663	31 403
- приобретение товаров, работ, услуг	411	-	-	7 780	18 642	X	133 524	8 863	6 602
- продажа товаров, работ, услуг	412	476 583	356 341	119 645	94 794	6 604 267	X	41 919	24 794
- другие операции	413	10	-	131	26	-	-	9 881	7
3.2.2. Компания 2	420	141 585	80 304	1 846	1 194	1 156 404	894 073	56 686	53 851
- приобретение товаров, работ, услуг	421	95 158	28 097	488	47	X	894 073	55 622	53 042
- продажа товаров, работ, услуг	422	46 004	51 784	-	-	1 156 404	X	400	761
- другие операции	423	423	423	1 358	1 147	-	-	664	48
3.2.3. Компания 3	430	-	-	-	18 664	-	152 107	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	431	-	-	-	18 664	X	152 107	-	-
3.2.5. Компания 6	450	-	2 802 565	-	93 522	174 064	-	16 333	306 138
- приобретение товаров, работ, услуг	451	-	474 447	-	93 522	X	-	11 733	8 745
- продажа товаров, работ, услуг	452	-	294 224	-	-	174 064	X	4 600	285 993
- другие операции	453	-	2 033 894	-	-	-	-	-	11 400
3.2.6. Компания 7	460	-	2 415 733	-	366 397	10 552 603	1 131 856	420 939	59 526
- приобретение товаров, работ, услуг	461	-	-	215 646	X	1 131 856	-	-	11 484
- продажа товаров, работ, услуг	462	-	1 788 443	-	150 719	10 552 603	X	62 867	48 042
- другие операции	463	-	627 290	-	32	-	-	358 072	-
3.2.7. Компания 8	480	-	6 026 701	-	2 684 497	-	12 141 038	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	481	-	6 026 701	-	2 684 497	-	12 141 038	-	-
3.2.8. Компания 9	490	-	-	438	402	436	-	2 185 284	-
- продажа товаров, работ, услуг	492	-	-	438	402	436	X	2 185 284	-
3.2.9. Компания 10	500	-	832 317	-	1 736 396	3 538 970	-	198	-
- продажа товаров, работ, услуг	502	-	832 129	-	1 736 396	3 538 970	X	-	-
- другие операции	503	-	188	-	-	-	-	198	-
3.2.10. другие дочерние общества	510	2 234	683 596	138 586	846 790	1 905 312	974 340	3 449 765	167 074
3.3. Другие связанные стороны:	600	49	15 446	2 226 261	35 233	197 864	235 478	107 362	520 639
3.3.1. Компания 4	610	-	-	2 190 825	-	-	-	211	520 637
- приобретение товаров, работ, услуг	611	-	-	1 244	-	X	-	-	-
- другие операции	613	-	-	2 189 581	-	-	-	211	520 637
3.3.2. прочие связанные стороны	620	49	15 446	35 436	35 233	197 864	235 478	107 151	2
ИТОГО по связанным сторонам	700	3 925 011	13 849 615	4 494 151	5 975 591	30 409 936	17 792 389	10 038 086	1 336 790

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)
за 9 месяцев 2024 г.

Наименование показателя		Приобретение внеоборотных активов	Приобретение запасов	Движение денежных средств*		Списано дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	Списано кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	Обеспечения обязательств и платежей полученные	Обеспечения обязательств и платежей выданные
				Получено	Перечислено				
1	2	11	12	13	14	15	16	17	18
1. Материнская компания:	050	-	-	3 666 515	19 875 086	-	-	-	-
2. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	32 583	-	5 838 921	896 440	-	-	-	-
2.2 дочернее общество 10	240	-	-	422 708	-	-	-	-	-
2.3 зависимое общество 4	250	-	-	83 754	-	-	-	-	-
2.4 дочернее общество 9	260	-	-	384 388	80 583	-	-	-	-
2.5 дочернее общество 8	262	-	-	756 995	344 856	-	-	-	-
2.6 дочернее общество 11	270	-	-	3 534 856	-	-	-	-	-
2.7 зависимое общество 1	271	-	-	4 045	-	-	-	-	-
2.8 дочернее общество 5	273	-	-	120 377	131 509	-	-	-	-
2.10 дочернее общество 6	275	-	-	90 687	273 926	-	-	-	-
2.11 дочернее общество 1	276	-	-	43	26 466	-	-	-	-
2.12 дочернее общество 7	277	-	-	3 979	-	-	-	-	-
2.13 дочернее общество 3 (после 16.09.2024 зависимое общество 5)	278	-	-	372 379	-	-	-	-	-
2.14 дочернее общество 4 (после 16.09.2024 зависимое общество 6)	279	32 583	-	35 700	39 100	-	-	-	-
2.15 зависимое общество 2 (с 11.08.2024 дочернее общество 12)	280	-	-	29 010	-	-	-	-	-
3. Другие связанные стороны:	300	1 462 566	4	28 817 409	19 017 888	-	-	-	-
3.1. НПФ «Благосостояние»	310	x	-	-	26 094	-	-	x	x
- финансовые операции, включая предоставление займов	311	x	x	-	26 094	-	-	x	x
3.2. Группа компаний Акционера:	400	355 813	-	28 496 126	18 298 169	-	-	-	-
3.2.1. Компания 1	410	-	-	6 896 171	126 944	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	411	-	-	-	126 799	-	-	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	412	x	x	6 886 382	138	-	-	x	x
- другие операции	413	x	x	9 789	7	-	-	x	x
3.2.2. Компания 2	420	1 111	-	1 151 097	831 317	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	421	-	-	-	831 289	x	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	422	-	-	1 150 609	-	-	x	-	-
- другие операции	423	1 111	-	488	28	-	-	-	-
3.2.3. Компания 3	430	-	-	-	156 728	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	431	-	-	-	156 728	x	-	-	-
3.2.6. Компания 7 (до 26.04.2024 дочернее общество 11)	460	-	-	8 112 190	387 221	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	461	-	-	-	387 221	x	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	462	-	-	8 106 472	-	-	x	-	-
- другие операции	463	-	-	5 718	-	-	-	-	-
3.2.7. Компания 8	480	-	-	-	13 831 668	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	481	-	-	-	13 831 668	x	-	-	-
3.2.9. Компания 10	500	-	-	4 650 161	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	502	-	-	4 650 161	-	-	x	-	-
3.2.10. другие дочерние общества	510	354 702	-	5 500 823	2 964 291	-	-	-	-
3.3. Другие связанные стороны:	600	1 106 753	4	321 283	693 625	-	-	-	-
3.3.1. Компания 4	610	1 106 753	-	-	390 753	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	611	-	-	-	104 501	-	-	-	-
- другие операции	613	1 106 753	-	-	286 252	-	-	-	-
3.3.2. прочие связанные стороны	620	-	4	321 283	302 872	-	-	x	x
ИТОГО по связанным сторонам	700	1 495 149	4	38 322 845	39 789 414	-	-	-	-

* С НДС