

Бухгалтерская (финансовая) отчетность
за 1 квартал 20 26 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
ИНН
по ОКОПФ
по ОКФС

94421386
7708591995
12247
41

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

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный
аудит _____

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации
Основной государственный регистрационный номер

ИНН
ОГРН

7705051102
1027700148431

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 2026 года	11
3. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ И УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА	11
3.1 Нематериальные активы.....	11
3.2 Основные средства.....	11
3.3 Незавершенные вложения в основные средства и нематериальные активы	12
3.4 Прочие внеоборотные активы.....	12
3.5 Права пользования активами.....	12
3.6 Запасы	13
3.7 Финансовые вложения	13
3.8 Денежные средства и денежные эквиваленты.....	13
3.9 Дебиторская задолженность	14
3.10 Прочие оборотные активы	14
3.11 Нераспределенная прибыль	14
3.12 Кредиты и займы	15
3.13 Обязательство по аренде	15
3.14 Кредиторская задолженность	16
3.15 Оценочные обязательства.....	16
3.16 Обязательства по торговому финансированию	16
3.17 Доходы Общества	16
3.18 Расходы Общества.....	17
3.19 Учет расчетов по налогу на прибыль.....	17
3.20 Расчеты со связанными сторонами	19
3.21 Базовая прибыль на акцию	19
4. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ В УПРАВЛЕНИИ РИСКАМИ	20
ПРИЛОЖЕНИЯ К ПОЯСНЕНИЯМ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ	21
ПРИЛОЖЕНИЕ 1	22

Бухгалтерский баланс
на 31 марта 2026 г.

Форма по ОКУД	Коды
Отчетная дата (число, месяц, год)	0710001
по ОКПО	31/03/2026
по ОКЕИ	94421386
	384

Организация Публичное акционерное общество «ТрансКонтейнер»

Единица измерения тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5	6
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	1 528 382	1 593 861	1 356 464
3.1	в том числе: нематериальные активы	1111	1 001 283	1 079 173	542 147
3.3	незавершенные вложения в нематериальные активы	1112	391 265	389 854	805 817
3.3	авансы выданные	1119	135 834	124 834	8 500
	Основные средства	1150	120 011 999	122 577 344	123 507 596
3.2	в том числе: основные средства	1151	110 788 500	113 234 344	109 794 541
	в том числе: здания, машины и оборудование, транспортные средства	11511	83 420 934	85 403 698	80 256 307
	сооружения и передаточные устройства	11512	5 699 801	5 785 336	6 124 439
	прочие основные средства	11519	21 667 765	22 045 310	23 413 795
3.3	незавершенные вложения в основные средства	1152	1 459 617	1 447 025	1 546 571
3.5	права пользования активами	1153	7 512 826	7 729 571	10 946 818
3.3	авансы выданные	1159	251 056	166 404	1 219 666
	Инвестиционная недвижимость	1160	259 344	291 479	264 696
3.7	Финансовые вложения	1170	9 758 199	9 346 004	4 370 671
	в том числе: вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	1171	8 516 004	8 516 004	4 370 671
	предоставленные займы и депозитные вклады	1172	1 242 195	830 000	-
3.4	Прочие внеоборотные активы	1190	-	151 625	1 008 811
	Итого по разделу I	1100	131 557 924	133 960 313	130 508 238

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5	6
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.6	Запасы	1210	1 516 960	1 550 744	1 359 501
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	12101	1 516 331	1 549 919	1 358 754
	затраты в незавершенном производстве	12102	629	825	747
	Долгосрочные активы к продаже	1215	51 229	64 440	114 596
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7 291 496	7 050 164	6 836 610
3.9	Дебиторская задолженность	1230	20 560 889	24 634 580	22 308 497
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	12321	5 414 435	4 027 781	5 455 806
	задолженность по претензиям	12322	63 414	54 755	76 045
	задолженность по социальному страхованию и обеспечению	12323	1 468	1 908	5 183
	задолженность по налогам и сборам	12324	6 659 574	6 621 972	4 906 454
	авансы выданные	12325	5 954 974	10 253 525	10 259 004
	расчеты с персоналом по оплате труда, по прочим операциям и с подотчетными лицами	12326	2 405	884	1 190
	прочие дебиторы	12329	2 464 619	3 673 755	1 604 815
3.7	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	320 000	651 495	5 171 652
	в том числе:				
	предоставленные займы и депозитные вклады	1241	320 000	651 495	5 171 652
3.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	892 143	1 574 985	2 786 975
	в том числе:				
	средства на расчетных счетах	1252	269 784	1 467 751	1 948 987
	средства на валютных счетах	1253	9 494	101 310	131 739
	прочие денежные средства и переводы в пути	1254	5 865	5 924	8 035
	денежные эквиваленты	1255	607 000	-	698 214
3.10	Прочие оборотные активы	1260	734 730	809 490	1 070 077
	Итого по разделу II	1200	31 367 447	36 335 898	39 647 908
	БАЛАНС	1600	162 925 371	170 296 211	170 156 146

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 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	961 614	961 684	963 793
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	103 881	103 881	103 881
	Резервный капитал	1360	694 739	694 739	694 739
3.11	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(3 426 289)	(205 800)	13 452 545
	Итого по разделу III	1300	12 228 723	15 449 282	29 109 736
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.12	Заемные средства	1410	63 167 769	64 708 361	61 848 576
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	26 271 291	27 766 861	34 560 941
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	36 896 478	36 941 500	27 287 635
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 943 702	3 998 431	6 689 631
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	3 644 540	3 945 553	5 147 727
3.13	в том числе:				
	обязательства по договорам аренды и лизинга	1451	3 644 540	3 945 553	5 147 727
	Итого по разделу IV	1400	69 756 011	72 652 345	73 685 934
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.12	Заемные средства	1510	61 029 123	61 127 838	36 756 002
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	59 394 664	59 485 056	36 740 155
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	1 634 459	1 642 782	15 847
3.14	Кредиторская задолженность	1520	12 457 047	13 611 376	19 918 291
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	3 448 207	2 766 366	2 781 299
	задолженность перед персоналом организации	1522	257 496	226 057	258 033
	задолженность по социальному страхованию и обеспечению	1523	152 040	134 840	166 639
	задолженность по налогам и сборам	1524	113 725	96 207	383 262
	авансы полученные	1525	8 435 059	10 353 106	16 206 897
	прочие кредиторы	1529	50 520	34 800	122 161
	Доходы будущих периодов	1530	195	258	176
3.15	Оценочные обязательства	1540	590 538	550 598	1 771 120
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	1 753 734	1 695 970	4 433 052
3.13	в том числе:				
	обязательства по договорам аренды и лизинга	1551	1 703 098	1 667 993	4 240 738
3.16	Обязательства по торговому финансированию	1560	5 110 000	5 208 544	4 481 835
	Итого по разделу V	1500	80 940 637	82 194 584	67 360 476
	БАЛАНС	1700	162 925 371	170 296 211	170 156 146

Вице-президент по
экономике и финансам

Шиповская Наталья
Ивановна

Главный бухгалтер

Комиссаров Дмитрий
Геннадьевич

по доверенности №Ц/2026/ЦКП-86г от 13.02.2026 г.

7 мая 2026 года



**Отчет о финансовых результатах
за 1 квартал 2026 г.**

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

Коды
0710002
31/03/2026
94421386
384

Организация Публичное акционерное общество «ТрансКонтейнер»

Единица измерения тыс. рублей

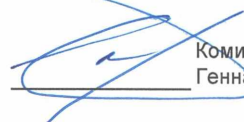
Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 1 квартал 2026г.	За 1 квартал 2025г.
1	2	3	4	5
3.17	Выручка	2110	41 385 014	48 006 507
3.18	Себестоимость продаж	2120	(38 484 992)	(36 322 861)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 900 022	11 683 646
3.18	Коммерческие расходы	2210	(53 885)	(203 304)
3.18	Управленческие расходы	2220	(1 379 859)	(1 535 016)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 466 278	9 945 326
3.17	Проценты к получению	2320	146 100	466 842
3.18	Проценты к уплате	2330	(5 859 074)	(5 466 325)
3.17	Прочие доходы	2340	649 037	1 487 827
3.18	Прочие расходы	2350	(677 505)	(1 212 456)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	(4 275 164)	5 221 214
3.19	Налог на прибыль организаций	2410	1 054 729	(1 109 939)
	в т.ч.			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(-)	(1 065 278)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	1 054 729	(44 661)
	Прочее	2460	(54)	12
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(3 220 489)	4 111 287
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	(70)	(5)
	Совокупный финансовый результат	2500	(3 220 559)	4 111 282
3.21	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию руб. коп.	2900	(231,78)	295,89

Вице-президент по
экономике и финансам



Шиповская Наталья
Ивановна

Главный
бухгалтер



Комиссаров Дмитрий
Геннадьевич

по доверенности №Ц/2026/ЦКП-86г от 13.02.2026 г.

7 мая 2026 года



Отчет об изменениях капитала
за 1 квартал 2026 г.

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

Коды
0710004
31/03/2026
94421386
384

Организация Публичное акционерное общество "ТрансКонтейнер"
Единица измерения тыс. рублей

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
	На 31 декабря 2024 г.	3100	13 894 778	(-)	963 793	103 881	694 739	13 452 545	29 109 736
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3130	13 894 778	(-)	963 793	103 881	694 739	13 452 545	29 109 736
	За 1 квартал 2025 года								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	4 111 287	4 111 287
	Переоценка внеоборотных активов	3212	X	X	(5)	X	X	-	(5)
	Величина капитала на 31 марта 2025 г.	3130	13 894 778	(-)	963 788	103 881	694 739	17 563 832	33 221 018

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
	На 31 декабря 2025 г.	3200	13 894 778	(-)	961 684	103 881	694 739	(205 800)	15 449 282
	На 31 декабря 2025 г. после корректировки	3230	13 894 778	(-)	961 684	103 881	694 739	(205 800)	15 449 282
	<u>За 1 квартал 2026 года</u>								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	X	X	(3 220 489)	(3 220 489)
	Переоценка внеоборотных активов	3312	X	X	(70)	-	X	-	(70)
	На 31 марта 2026 г.	3300	13 894 778	(-)	961 614	103 881	694 739	(3 426 289)	12 228 723

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	12 228 918	15 449 540	29 109 912

Вице-президент по экономике и финансам

по доверенности №Ц/2026/ЦКП-86г от 13.02.2026 г.

Шиповская Наталья Ивановна

Главный бухгалтер

Комиссаров Дмитрий Геннадьевич



7 мая 2026 года

**Отчет о движении денежных средств
за январь - март 2026 г.**

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

К О Д Ы
0710005
31/03/2026
94421386
384

Организация Публичное акционерное общество «ТрансКонтейнер»

Единица измерения тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 1 квартал 2026г.	За 1 квартал 2025г.
1	2	3	4	5
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	39 218 418	40 354 273
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	38 290 820	39 691 255
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	408 529	358 744
3.8	прочие поступления	4119	519 069	304 274
	Платежи - всего	4120	(38 341 492)	(33 598 934)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(30 493 341)	(24 900 275)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(1 640 188)	(1 384 786)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(5 738 734)	(4 445 247)
	налога на прибыль организаций	4124	(-)	(1 533 457)
3.8	прочие платежи	4129	(469 229)	(1 335 169)
	в том числе:			
	платежи без НДС (в том числе налоги, прочие платежи)	412921	(297 674)	(894 181)
	НДС	412922	(171 555)	(440 988)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	876 926	6 755 339

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 1 квартал 2026г.	За 1 квартал 2025г.
1	2	3	4	5
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	1 057 990	33 876
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	6 220	5 054
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	35 000	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 016 770	28 822
	Платежи - всего	4220	(650 281)	(4 157 010)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(534 581)	(3 527 010)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(115 700)	(630 000)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	407 709	(4 123 134)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	3 261 934	9 175 158
	в том числе:			
3.12	получение кредитов и займов	4311	3 261 934	9 175 158
	Платежи - всего	4320	(5 214 234)	(13 826 561)
	в том числе:			
3.12	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(4 869 126)	(12 741 315)
	прочие платежи	4329	(345 108)	(1 085 246)
	в том числе:			
	платежи по аренде	43291	(345 108)	(1 085 246)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 952 300)	(4 651 403)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(667 665)	(2 019 198)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 574 985	2 786 975
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	892 143	586 320
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(15 177)	(181 457)

Вице-президент по
экономике и финансам



Шиповская Наталья
Ивановна

Главный бухгалтер



Комиссаров Дмитрий
Геннадьевич

по доверенности №Ц/2026/ЦКП-86г от 13.02.2026 г.

7 мая 2026 года



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах публичного акционерного общества «ТрансКонтейнер» за 1 квартал 2026 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.

Среднесписочная численность работающих сотрудников Общества за 1 квартал 2026 года период составила 3 132 человека (за 2025 год – 3 305 человек).

По состоянию на 31 марта 2026 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 31 марта 2026 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 31 марта 2026 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 31 марта 2026 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), до 11.08.2025 Зависимое Общество 2	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 1 квартал 2026 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, 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 1 квартал 2026 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:

Отражение активов в составе оборотных или внеоборотных, обязательств в составе краткосрочных или долгосрочных проводится в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Остальные обязательства представлены как долгосрочные.

Оборотные активы приводятся в разделе "Оборотные активы" бухгалтерского баланса. Внеоборотные активы приводятся в разделе "Внеоборотные активы" бухгалтерского баланса.

Краткосрочные обязательства приводятся в разделе "Краткосрочные обязательства" бухгалтерского баланса. Долгосрочные обязательства приводятся в разделе "Долгосрочные обязательства" бухгалтерского баланса.

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:

Доходы и расходы от выбытия объектов капитальных вложений, нематериальных активов, основных средств, инвестиционной недвижимости, а также выбытие прав пользования активами и арендных обязательств, – отражены свернуто в отношении соответствующих видов объектов, в составе прочих доходов или прочих расходов.

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, прибылей и убытков прошлых лет, выявленных в отчетном году, курсовых разниц, а также начисления и восстановления аналогичных оценочных обязательств, резервов 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 31.03.2026	Курс на 31.12.2025	Курс на 31.12.2024
Белорусский рубль	1	27,5503	26,9496	29,6434
Вона	1 000	53,9059	54,5552	69,5056
Дирхам ОАЭ	1	22,1363	21,3007	27,6868
Доллар США	1	81,2955	78,2267	101,6797
Евро	1	93,4369	92,0938	106,1028
Тенге	100	16,8478	15,4978	19,4860
Юань	1	11,7439	11,1592	13,4272
Узбекский сум	10 000	66,5772	65,1650	78,6965
Гривна	10	18,5625	18,5293	24,2993
Фунт стерлингов	1	108,0498	105,6060	127,4962
Иена	100	50,8129	50,0491	64,3746

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение 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.

2.2 Принцип непрерывности деятельности

По состоянию на 31 марта 2026 года краткосрочные обязательства Общества превысили оборотные активы на 49 573 190 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2025 года – 45 858 686 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2024 года – 27 712 568 тыс. руб.). Большая часть обязательств возникает по краткосрочным частям долгосрочных кредитов, краткосрочным кредитам, а также краткосрочным обязательствам по торговому финансированию. По состоянию на 31 марта 2026 года Общество имеет неиспользованные долгосрочные кредитные лимиты в размере 57 649 049 тыс. руб. и краткосрочные кредитные лимиты в размере 26 000 000 тыс. руб., при этом для предоставления финансирования в рамках данных лимитов могут требоваться дополнительные разрешения со стороны кредитных организаций. 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 2026 года

В отчетном периоде не было изменений учетной политики Общества по сравнению с положениями учетной политики, раскрытыми в бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год, оказывающих существенное влияние на показатели настоящей бухгалтерской отчетности

3. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ И УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

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 амортизируемых (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) отражается в разделе «Внеоборотные активы» за нематериальные активы по строке 1119 «авансы выданные», за основные средства по строке 1159 «авансы выданные».

По состоянию на 31 марта 2026 года авансы под капитальные вложения в основные средства (без НДС) составляют 251 056 тыс. руб., в том числе:

- аванс за изготовление, поставку, выполнение работ по монтажу и пуско-наладке двухбалочного козлового крана по договору с ОАО «БАЛТКРАН» на сумму 205 995 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 года авансы под капитальные вложения в основные средства (без НДС) составляли 166 404 тыс. руб., в том числе:

- аванс за изготовление, поставку, выполнение работ по монтажу и пуско-наладке двухбалочного козлового крана по договору с ОАО «БАЛТКРАН» на сумму 102 998 тыс. руб.;

По состоянию на 31 декабря 2024 года авансы под капитальные вложения в основные средства (без НДС) составляли 1 219 666 тыс. руб., в том числе:

- аванс за изготовление, поставку, выполнение работ по монтажу и пуско-наладке двухбалочного козлового крана по договору с ОАО «БАЛТКРАН» на 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 марта 2026 года авансы под капитальные вложения в нематериальные активы (без НДС) составляют 135 834 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2025 года – 124 834 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2024 года – 8 500 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 Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31 марта 2026 года дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты отсутствует, обеспечительные платежи в соответствии со сроком погашения (менее 12 месяцев после отчетной даты) отражены в составе оборотных активов (на 31 декабря 2025 года – в сумме 151 625 тыс. руб., на 31 декабря 2024 года – в сумме 1 008 811 тыс. руб.)

3.5 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».

3.6 Запасы

Величина авансов, предварительной оплаты, задатков, уплаченных Обществом в связи с приобретением запасов по состоянию на 31 марта 2026 года, составила 18 037 тыс. руб. (на 31 декабря 2025 года – 15 232 тыс. руб., на 31 декабря 2024 года – 15 788 тыс. руб.).

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

3.7 Финансовые вложения

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.

3.8 Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 31.03.2026	Остаток на 31.12.2025	Остаток на 31.12.2024
Средства на расчетных счетах	269 784	1 467 751	1 948 987
Средства на валютных счетах	9 494	101 310	131 739
Средства на специальных счетах в банке	5 107	5 916	7 920
Прочие денежные средства и переводы в пути	758	8	115
Денежные эквиваленты	607 000	-	698 214
Итого	892 143	1 574 985	2 786 975

На 31 марта 2026 года Обществом размещены депозиты в кредитной организации (кредитный рейтинг выше AAA(RU) по шкале рейтингового агентства АКРА) на сумму 607 000 тыс. руб. со сроком 1 день.

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.

Строка 4119 «Прочие поступления» от текущих операций:

(тыс. руб.)

Наименование	1 квартал 2026 года	1 квартал 2025 года
Возврат налога на прибыль	266 078	-
Расчеты по претензиям к получению	97 655	91 330
Проценты, полученные по средствам на счетах в банках	66 405	153 573
Авансы для участия в тендерах (выставки и мероприятия)	-	17 680
Поступления, связанные с валютно-обменными операциями	37 972	31 580
Иные поступления	50 959	10 111
Итого прочие поступления по текущей деятельности	519 069	304 274

Строка 4129 «Прочие платежи» от текущих операций:

(тыс. руб.)

Наименование	1 квартал 2026 года	1 квартал 2025 года
Налоги и сборы	398 322	1 154 767
Расчеты с соисполнителями	23 042	-
Расчеты по претензиям к уплате	18 337	89 167

Наименование	1 квартал 2026 года	1 квартал 2025 года
Возврат авансов, полученных в прошлом периоде	3 926	42 431
Обеспечительные платежи по договорам аренды	1 676	15 159
Иные платежи	23 926	42 175
ИТОГО прочие платежи по текущей деятельности	469 229	1 335 169

3.9 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 31 марта 2026 года резерв под сомнительную дебиторскую задолженность Общества составляет 3 992 881 тыс. руб. (на 31 декабря 2025 года – 3 942 489 тыс. руб., на 31 декабря 2024 года – 3 768 254 тыс. руб.), из них резерв под сомнительную дебиторскую задолженность Общества со связанными сторонами 2 525 335 тыс. руб. (на 31 декабря 2025 года – 2 524 174 тыс. руб., на 31 декабря 2024 года – 2 519 909 тыс. руб.).

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

(тыс. руб.)

Вид дебиторской задолженности	Остаток на 31.03.2026	Остаток на 31.12.2025	Остаток на 31.12.2024
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 088 714	1 083 976	904 669
Авансы выданные	594 358	593 502	540 935
Прочая задолженность	2 309 809	2 265 011	2 322 650
Итого	3 992 881	3 942 489	3 768 254

По состоянию на 31 марта 2026 года Обществом получены гарантии и поручительства по обязательствам третьих лиц перед Обществом, сроки исполнения которых еще не наступили, на общую сумму 855 782 тыс. руб. (на 31 декабря 2025 года – 966 793 тыс. руб., на 31 декабря 2024 года – 2 240 176 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.

3.10 Прочие оборотные активы

Данные о величине прочих оборотных активов:

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 31.03.2026	Остаток на 31.12.2025	Остаток на 31.12.2024
Сумма НДС, исчисленная с полученных авансов от контрагентов и расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	420 361	496 877	630 109
Недостачи и потери от порчи ценностей	234 504	254 498	194 893
НДС с авансов, выданных на капитальные вложения	79 865	58 115	245 075
Итого	734 730	809 490	1 070 077

3.11 Нераспределенная прибыль

В первом квартале 2026 года выплата дивидендов не производилась.

3.12 Кредиты и займы

Займы полученные

(тыс. руб.)

Наименование	Долгосрочные		Краткосрочные	
	1 квартал 2026 года	1 квартал 2025 года	1 квартал 2026 года	1 квартал 2025 года
Остаток задолженности по займам на начало года	36 941 500	27 287 635	1 642 782	15 847
в т.ч. облигационные займы	36 500 000	27 000 000	-	-
Получено займов в отчетном периоде	11 934	211 128	-	-
Начислен купонный доход	-	-	1 595 835	1 514 700
Начислено процентов	-	-	74 170	18 005
Погашено в части основной суммы долга	(56 956)	(68 612)	-	-
Погашено в части начисленных процентов и купонного дохода	-	-	(1 678 328)	(1 059 397)
Остаток задолженности по займам на конец отчетного периода	36 896 478	27 430 151	1 634 459	489 155
в т.ч. облигационные займы	36 500 000	27 000 000	-	-

Кредиты полученные

(тыс. руб.)

Наименование	Долгосрочные		Краткосрочные	
	1 квартал 2026 года	1 квартал 2025 года	1 квартал 2026 года	1 квартал 2025 года
Остаток задолженности по кредитам на начало года	27 766 861	34 560 941	59 485 056	36 740 155
Получено кредитов в отчетном периоде	-	-	3 250 000	8 964 030
В результате перевода долгосрочной задолженности в краткосрочную	(1 495 570)	(1 562 170)	1 495 570	1 562 170
Начислено процентов	-	-	3 846 598	3 211 006
Погашено в части основной суммы долга	-	-	(4 812 170)	(12 672 703)
Погашено в части начисленных процентов	-	-	(3 870 390)	(3 061 431)
Остаток задолженности по кредитам на конец отчетного периода	26 271 291	32 998 771	59 394 664	34 743 227

В соответствии с условиями кредитных соглашений и эмиссионной документации биржевых облигаций, договоров лизинга Общество должно соблюдать определенные ковенанты на конец каждого годового и промежуточного отчетного периода. Руководство Общества осуществляет упреждающий мониторинг выполнения ковенант и осуществляет все необходимые мероприятия для их выполнения.

В течение отчетного периода и по состоянию на 31 марта 2026 года Обществом были допущены нарушения условий ряда финансовых ковенант. До отчетной даты получены вейверы от Банка 35 по договору 1-067/07 от 14.04.2025, Банка 33 по договору от 20.03.2024 г. № 00.19-3/01/023/24 и Банка 8 по договорам от 10.11.2022 г. № 8187, от 03.03.2023 №8242, от 23.04.2021 № 7562. От Банка 2, Банка 32, Банка 3, Банка 12 вейверы не получены, задолженность перед ними на отчетную дату являлась краткосрочной на общую сумму 14 163 770 тыс. руб. Долгосрочная часть задолженности перед Банком 9 в сумме 12 539 391 тыс. руб. реклассифицирована в состав краткосрочной задолженности. Данные обстоятельства не привели к необходимости реклассификаций долгосрочной задолженности по обязательствам перед Банком 8 (условия кросс-дефолта).

Информация в разрезе полученных кредитов и займов приведена в приложении 10 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.13 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 строку 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах за 1 квартал 2026 года и составили 190 016 тыс. руб. (за 1 квартал 2025 года – 358 168 тыс. руб.).

3.14 Кредиторская задолженность

Информация о наличии кредиторской задолженности приведена в Приложении 11 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.15 Оценочные обязательства

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

3.16 Обязательства по торговому финансированию

За период с сентября 2020 года по март 2026 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 10 000 000 тыс. руб.

По состоянию на 31 марта 2026 задолженность составляет 5 110 000 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2025 года – 5 208 544 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2024 года – 4 481 835 тыс. руб.).

3.17 Доходы Общества

Анализ структуры доходов Общества:

(тыс. руб.)

Вид доходов	1 квартал 2026 года	1 квартал 2025 года
Доходы от обычных видов деятельности		
Транспортно-экспедиционное обслуживание (ТЭО)	41 351 690	47 978 112
Прочие	33 324	28 395
Итого	41 385 014	48 006 507
Прибыль прошлых лет	267 845	447 539
Суммы НДС, ранее исчисленные по операциям, обоснованность применения налоговой ставки 0%, по которым ранее не была документально подтверждена	141 269	698 500
Проценты к получению	146 100	466 842
Курсовые разницы	12 735	-
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	96 655	100 459
Восстановлен резерв по сомнительным долгам	-	112 799
Продажа основных средств и иных активов	77 023	52 335
Продажа иностранной валюты	37 972	31 942
Прочие доходы	15 538	44 253
Итого	795 137	1 954 669

Данные о величине выручки по географическому расположению покупателей и заказчиков

(тыс. руб.)

Наименование страны	1 квартал 2026 года	1 квартал 2025 года
Россия	33 312 209	41 089 319
Китай	7 255 314	5 973 944
Беларусь	749 442	874 339
Корея	-	7 201
Казахстан	52 325	-
Прочие, составляющие менее 1%	15 724	61 7704
Итого	41 385 014	48 006 507

3.18 Расходы Общества

Анализ структуры расходов Общества:

(тыс. руб.)

Вид расходов	1 квартал 2026 года	1 квартал 2025 года
Расходы по обычным видам деятельности		
Транспортно-экспедиционное обслуживание (ТЭО)	38 475 746	36 314 506
Прочие	9 246	8 355
Итого	38 484 992	36 322 861
Коммерческие расходы	53 885	203 304
Управленческие расходы	1 379 859	1 535 016
Прочие расходы		
Проценты, уплачиваемые за предоставление в пользование денежных средств	5 859 074	5 466 325
в том числе:		
проценты по кредитам и займам	3 920 768	3 229 011
агентское вознаграждение по торговому финансированию	152 455	364 446
купонный доход	1 595 835	1 514 700
проценты на обязательство по аренде	190 016	358 168
Курсовые разницы	53 222	442 030
Суммы НДС, исчисленные по операциям по реализации товаров (работ, услуг), обоснованность применения налоговой ставки 0%, по которым документально не подтверждена	357 786	640 117
Переоценка объектов инвестиционной недвижимости	32 173	-
Создание резервов по сомнительным долгам	86 475	-
Прочие расходы	147 849	130 309
Итого	6 536 579	6 678 781

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

Структура управленческих расходов Общества:

(тыс. руб.)

Вид расходов	1 квартал 2026 года	1 квартал 2025 года
Расходы на оплату труда управленческому персоналу, включая страховые взносы	1 156 830	1 285 138
Сопровождение программного обеспечения	63 271	94 954
Ремонт и содержание зданий, сооружений, автотранспорта и прочих объектов хозяйственного назначения	2 322	41 753
Амортизация объектов основных средств общехозяйственного назначения	42 466	23 785
Расходы на консультационные, юридические и иные консалтинговые услуги	34 065	20 312
Транспортное обслуживание	938	1 038
Иные управленческие расходы	79 967	68 036
Итого по строке «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	1 379 859	1 535 016

3.19 Учет расчетов по налогу на прибыль

За 1 квартал 2026 года бухгалтерский убыток, облагаемый по ставке 25%, составил 4 275 164 тыс. руб. (бухгалтерская прибыль за 1 квартал 2025 года по ставке 25% – 5 221 214 тыс. руб.).

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	1 квартал 2026 года		1 квартал 2025 года	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
Условный расход по налогу на прибыль	(1 068 791)		1 305 304	
Постоянные налоговые расходы (ПНР):				
По расходам, не учитываемым для целей налогообложения (расходы сверх установленных лимитов отнесения к принимаемым для целей налогообложения и др.)	445 338	111 335	820 518	205 130
По иным основаниям	955 941	238 985	1 170 521	292 630

Наименование	1 квартал 2026 года		1 квартал 2025 года	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
в том числе:				
по основным средствам, в том числе из-за отличия стоимости основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	37 525	9 381	37 422	9 355
по убыткам прошлых лет	918 938	229 735	1 133 098	283 275
по прочим	(522)	(131)	1	-
Итого ПНР	1 401 279	350 320	1 991 039	497 760
Постоянные налоговые доходы (ПНД):				
По доходам, не учитываемым для целей налогообложения	(169 074)	(42 269)	(699 789)	(174 947)
По иным основаниям	(1 197 799)	(299 450)	(1 581 242)	(395 311)
в том числе:				
по прибылям прошлых лет	(1 186 783)	(296 696)	(1 580 637)	(395 159)
по прочим	(11 016)	(2 754)	(605)	(151)
Итого ПНД	(1 366 873)	(341 719)	(2 281 031)	(570 258)
Отложенные налоговые активы (ОНА):				
Начисление ОНА				
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	633 427	158 357	1 439 958	359 990
По оценочным обязательствам	328 811	82 203	460 543	115 136
По резерву по сомнительным долгам	129 452	32 363	98 436	24 609
По иным основаниям	3 319 390	829 848	1 221 493	305 373
в том числе:				
по взносам в НПФ	6 034	1 509	6 417	1 604
по прочим	1 444 180	361 045	1 215 076	303 769
убыток текущего года	1 869 176	467 294	-	-
Погашение ОНА				
Различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	(769 586)	(192 397)	(1 559 880)	(388 706)
По оценочным обязательствам	(283 011)	(70 753)	(378 194)	(95 829)
По резерву по сомнительным долгам	(77 268)	(19 317)	(125 583)	(52 840)
По иным основаниям	(53 231)	(13 308)	(231 439)	(36 398)
в том числе:				
по взносам в НПФ	(6 262)	(1 566)	(8 425)	(2 106)
по прочим	(46 969)	(11 742)	(223 014)	(34 292)
Итого изменение ОНА для целей расчета налога на прибыль	3 227 984	806 996	925 335	231 334
СПРАВОЧНО изменение ОНА по уточненным декларациям		(5 461)		-
Итого изменение ОНА		801 535		231 334
Отложенные налоговые обязательства (ОНО):				
Начисление ОНО				
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	(640 157)	(160 039)	(2 356 880)	(589 220)
По иным основаниям	(36 777)	(9 194)	(219 010)	(54 753)
Погашение ОНО				
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	1 689 708	422 427	1 471 916	367 979
По иным основаниям	-	-	(4)	(1)
Итого изменение ОНО для целей расчета налога на прибыль	1 012 774	253 194	(1 103 978)	(275 995)
СПРАВОЧНО изменение ОНО по уточненным декларациям		-		-
Итого изменение ОНО		253 194		(275 995)
Инвестиционный налоговый вычет		-		(149 044)
Налог на прибыль при исполнении обязанностей налогового агента		-		(26 177)
Итого текущий налог на прибыль		-		(1 039 101)
Налогооблагаемая прибыль		(1 869 176)		4 752 579

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%.

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 31 марта 2026 года не приводится.

Размер краткосрочных вознаграждений, начисленных Обществом за 1 квартал 2026 года в пользу основного управленческого персонала, составил 71 816 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 12 696 тыс. руб. (за 1 квартал 2025 года – 65 979 тыс. руб. и 11 614 тыс. руб. соответственно). Долгосрочные вознаграждения не начислялись. К основному управленческому персоналу Общество относит членов 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.

Предоставленные займы

В 2024 году Общество предоставило заем дочернему обществу 12 в общей сумме 296 495 тыс. руб. по процентной ставке - ключевая ставка ЦБ+5% годовых со сроком погашения по требованию Займодавца. Общество не планирует требовать полного или частичного возврат займа до 31 марта 2027 года.

В 2025 году Общество предоставило заем дочернему обществу 12 в размере 830 000 тыс. руб. по процентной ставке - ключевая ставка ЦБ+7% годовых со сроком погашения по 31 декабря 2034 года. По условиям договора размер займа предполагается в сумме 1 000 000 тыс. руб.

Полученные займы

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 1 квартал 2026 год Обществом было привлечено 11 934 тыс. руб. и погашено 56 956 тыс. руб. (за 1 квартал 2025 года получено 211 128 тыс. руб. и погашено 68 612 тыс. руб.). Проценты за пользование заемными средствами уплачиваются по ставке в размере ключевой ставки Банка России.

В октябре 2025 года Обществом заключен договор займа с дочерним обществом 1 с лимитом в размере 1 500 000 тыс. руб. и сроком погашения до 31.12.2027 года, при этом срок возврата каждого транша не должен превышать 366/365 календарных дней. В рамках этого договора Обществом привлечено 1 500 000 тыс. руб. Проценты за пользование заемными средствами уплачиваются по ставке в размере ключевой ставки Банка России.

Сумма процентов, начисленных за пользование заемными средствами, за 1 квартал 2026 года составила 74 170 тыс. руб. (за 1 квартал 2025 года – 18 005 тыс. руб.).

Показатели продаж, закупок и расчетов со связанными сторонами отражены в Приложении 12 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.21 Базовая прибыль на акцию

Базовый убыток за 1 квартал 2026 года и базовая прибыль за 1 квартал 2025 года составили:

Наименование	1 квартал 2026 года	1 квартал 2025 года
Базовый (убыток)/прибыль, тыс. руб.	(3 220 489)	4 111 287
Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций в обращении, шт.	13 894 778	13 894 778
Базовый (убыток)/прибыль, приходящийся/-аяся на одну акцию, руб. коп.	(231,78)	295,89

4. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ В УПРАВЛЕНИИ РИСКАМИ

Риск изменения курсов валют

Балансовая стоимость денежных активов и обязательств Общества, выраженных в иностранной валюте, по состоянию на 31 марта 2026 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	-	-	73	68	10 393
Дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность	29 291	418	18 779	4 067 255	-
Итого	29 291	418	18 852	4 067 323	10 393
Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность	24 475	2 396	38 997	880 957	846
Итого	24 475	2 396	38 997	880 957	846

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 31 марта 2026 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 3 и Банке 32, Банке 12.

Кредитный риск

По состоянию на 31 марта 2026 года 79,07% общей суммы дебиторской задолженности по основной деятельности и прочей дебиторской задолженности приходилось на 5 крупнейших контрагентов Общества.

Вице-президент
по экономике и финансам

по доверенности №Ц/2026/ЦКП-86г от 13.02.2026 г.



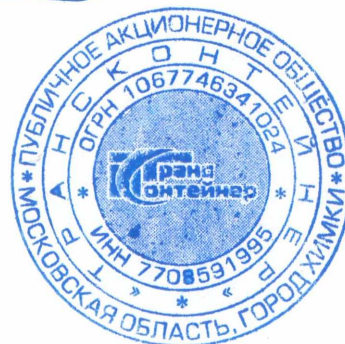
Н.И. Шиповская

Главный бухгалтер

7 мая 2026 года



Д. Г. Комиссаров



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

Список филиалов ПАО «ТрансКонтейнер» на 31 марта 2026 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. Дёповская, 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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	поступило	списано		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Нематериальные активы - всего	5100	за 1 квартал 2026 г.	1 433 739	(354 566)	-	-	-	(77 890)	1 433 739	(432 456)
	5110	за 1 квартал 2025 г.	654 286	(112 139)	233 162	(4 325)	2 811	(42 414)	883 123	(151 742)
в том числе: программное обеспечение и базы данных	5101	за 1 квартал 2026 г.	1 433 654	(354 558)	-	-	-	(77 889)	1 433 654	(432 447)
	5111	за 1 квартал 2025 г.	654 201	(112 135)	233 162	(4 325)	2 811	(42 413)	883 038	(151 737)
разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности	5102	за 1 квартал 2026 г.	85	(8)	-	-	-	(1)	85	(9)
	5112	за 1 квартал 2025 г.	85	(4)	-	-	-	(1)	85	(5)

Балансовая (остаточная) стоимость нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
Всего	5200	1 001 283	1 079 173	542 147
в том числе: программное обеспечение и базы данных	5201	1 001 207	1 079 096	542 066
разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности	5202	76	77	81

Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	Код строки	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
Амортизируемые нематериальные активы - всего	5300	1 001 283	1 079 173	542 147
в том числе: программное обеспечение и базы данных	5301	1 001 207	1 079 096	542 066
разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности	5302	76	77	81

Наличие и движение основных средств и инвестиционной недвижимости

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года											На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	обесценение	Поступило	Списано		амортизация	обесценение	переоценка	переклассифицировано в долгосрочный актив к продаже		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	обесценение
							первоначальная стоимость	накопленная амортизация				первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Основные средства - всего	52000	за 1 квартал 2026 г.	158 664 171	(45 414 093)	(15 734)	366 786	(976 487)	816 849	(2 653 695)	(779)	-	(38 111)	38 035	158 016 359	(47 212 904)	(14 955)
	52100	за 1 квартал 2025 г.	147 623 356	(37 802 934)	(25 881)	5 502 016	(1 028 159)	865 627	(2 397 967)	(1 847)	-	(3 944)	3 307	152 093 269	(39 331 967)	(24 034)
в том числе: Здания	52001	за 1 квартал 2026 г.	5 233 295	(1 171 583)	(9 863)	-	(-)	-	(24 319)	(769)	-	-	-	5 233 295	(1 195 902)	(9 094)
	52101	за 1 квартал 2025 г.	5 084 804	(1 076 184)	(19 966)	731	(-)	-	(24 349)	(1 819)	-	-	-	5 085 535	(1 100 533)	(18 147)
Сооружения и передаточные устройства	52002	за 1 квартал 2026 г.	9 943 325	(4 152 118)	(5 871)	-	(-)	-	(85 545)	(10)	-	-	-	9 943 325	(4 237 663)	(5 861)
	52102	за 1 квартал 2025 г.	9 987 185	(3 856 831)	(5 915)	1 710	(-)	-	(85 570)	(28)	-	-	-	9 988 895	(3 942 401)	(5 887)
Машины и оборудование	52003	за 1 квартал 2026 г.	7 753 085	(4 185 565)	(-)	-	(4 504)	4 367	(109 944)	(-)	-	(1 064)	1 064	7 747 517	(4 290 078)	(-)
	52103	за 1 квартал 2025 г.	6 254 008	(3 813 674)	(-)	679 605	(1 954)	1 952	(96 833)	(-)	-	(383)	383	6 931 276	(3 908 172)	(-)
Транспортные средства	52004	за 1 квартал 2026 г.	104 825 729	(27 041 400)	(-)	359 934	(948 323)	804 166	(2 064 834)	(-)	-	(37 047)	36 971	104 200 293	(28 265 097)	(-)
	52104	за 1 квартал 2025 г.	95 362 734	(21 535 415)	(-)	4 482 512	(976 430)	856 310	(1 819 488)	(-)	-	(2 242)	2 152	98 866 574	(22 496 441)	(-)
Производственный и хозяйственный инвентарь	52005	за 1 квартал 2026 г.	29 940 720	(8 857 779)	(-)	6 852	(23 660)	8 316	(368 764)	(-)	-	-	-	29 923 912	(9 218 227)	(-)
	52105	за 1 квартал 2025 г.	30 241 882	(7 516 300)	(-)	9 654	(49 775)	7 365	(371 457)	(-)	-	(1 319)	772	30 200 442	(7 879 620)	(-)
Прочие виды основных средств	52006	за 1 квартал 2026 г.	11 643	(5 648)	(-)	-	(-)	-	(289)	(-)	-	-	-	11 643	(5 937)	(-)
	52106	за 1 квартал 2025 г.	11 333	(4 530)	(-)	-	(-)	-	(270)	(-)	-	-	-	11 333	(4 800)	(-)
Земельные участки	52007	за 1 квартал 2026 г.	956 374	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	956 374	(-)	(-)
	52107	за 1 квартал 2025 г.	681 410	(-)	(-)	327 804	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	1 009 214	(-)	(-)
Инвестиционная недвижимость	53000	за 1 квартал 2026 г.	291 479	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	(32 135)	-	-	259 344	(-)	(-)
	53100	за 1 квартал 2025 г.	264 696	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	5 456	-	-	270 152	(-)	(-)
в том числе: Здания	53001	за 1 квартал 2026 г.	291 479	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	(32 135)	-	-	259 344	(-)	(-)
	53101	за 1 квартал 2025 г.	264 696	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	5 456	-	-	270 152	(-)	(-)

Балансовая стоимость основных средств и инвестиционной недвижимости

Наименование показателя	Код строки	на 31 марта 2026 г.	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
Всего,	52120	110 788 500	113 234 344	109 794 541
в том числе: Здания	52121	4 028 299	4 051 849	3 988 654
Сооружения и передаточные устройства	52122	5 699 801	5 785 336	6 124 439
Машины и оборудование	52123	3 457 439	3 567 520	2 440 334
Транспортные средства	52124	75 935 196	77 784 329	73 827 319
Производственный и хозяйственный инвентарь	52125	20 705 685	21 082 941	22 725 582
Прочие виды основных средств	52126	5 706	5 995	6 803
Земельные участки	52127	956 374	956 374	681 410
Инвестиционная недвижимость	53120	259 344	291 479	264 696
в том числе: Здания	53121	259 344	291 479	264 696

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	Код строки	на 31 марта 2026 г.	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
Амортизируемые основные средства - всего	52200	109 832 126	112 277 970	109 113 131
в том числе:				
Здания	52201	4 028 299	4 051 849	3 988 654
Сооружения и передаточные устройства	52203	5 699 801	5 785 336	6 124 439
Машины и оборудование	52204	3 457 439	3 567 520	2 440 334
Транспортные средства	52205	75 935 196	77 784 329	73 827 319
Производственный и хозяйственный инвентарь	52206	20 705 685	21 082 941	22 725 582
Прочие виды основных средств	52207	5 706	5 995	6 803
Неамортизируемые основные средства - всего	52300	956 374	956 374	681 410
Земельные участки	52307	956 374	956 374	681 410

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 марта 2026 г.	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	52900	619 501	602 646	518 567
в том числе:				
Здания	52901	148 359	134 721	123 434
Сооружения и передаточные устройства	52902	199 707	197 243	216 122
Транспортные средства	52903	191 450	192 981	162 597
из них грузовые вагоны	529031	191 450	192 981	161 708
Прочие основные средства	52909	79 985	77 701	16 414
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	52930	967 810	937 534	628 412
в том числе:				
Здания	52931	80	388	163
Транспортные средства	52933	46 351	-	3 320
Земельные участки и объекты природопользования	52934	917 026	930 323	615 227
Прочие основные средства	52939	4 353	6 823	9 702
Основные средства, переведенные на консервацию	52950	379 868	358 475	84 419
в том числе:				
Здания	52951	12 297	12 297	9 942
Сооружения	52952	104 940	117 217	29 438
Прочие основные средства	52959	262 631	228 961	45 039
Иное использование основных средств (залог и др.)	52960	42 351 656	42 696 069	44 060 135
Транспортные средства	52961	42 351 656	42 696 069	44 060 135

Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты	затраты за период	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов или увеличена стоимость	затраты
1	2	3	4	5	6	7	8
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	53400	за 1 квартал 2026 г.	389 854	13 263	(-)	(11 852)	391 265
	53500	за 1 квартал 2025 г.	805 817	2 655	(-)	(233 164)	575 308
в том числе: программного обеспечения и баз данных	53411	за 1 квартал 2026 г.	389 854	13 263	(-)	(11 852)	391 265
	53511	за 1 квартал 2025 г.	805 817	2 655	(-)	(233 164)	575 308

Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты	затраты за период	выбыло	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	затраты
1	2	3	4	5	6	7	8
Капитальные вложения в основные средства всего:	52400	за 1 квартал 2026 г.	1 447 025	337 972	(610)	(324 770)	1 459 617
	52500	за 1 квартал 2025 г.	1 546 571	5 388 523	(32 893)	(5 446 613)	1 455 588
Капитальные вложения на приобретение основных средств	52404	за 1 квартал 2026 г.	13 491	323 944	(-)	(324 770)	12 665
	52504	за 1 квартал 2025 г.	133 560	5 140 711	(-)	(5 115 959)	158 312
Капитальные вложения на приобретение земельных участков	52401	за 1 квартал 2026 г.	-	-	(-)	(-)	-
	52501	за 1 квартал 2025 г.	327 067	737	(-)	(327 804)	-
Капитальные вложения на строительство объектов основных средств	52403	за 1 квартал 2026 г.	1 091 588	12 185	(-)	(-)	1 103 773
	52503	за 1 квартал 2025 г.	837 158	199 252	(1 226)	(1 574)	1 033 610
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств	52408	за 1 квартал 2026 г.	265 867	1 459	(-)	(-)	267 326
	52508	за 1 квартал 2025 г.	150 280	24 047	(14 303)	(1 276)	158 748
Оборудование к установке	52409	за 1 квартал 2026 г.	610	-	(610)	(-)	-
	52509	за 1 квартал 2025 г.	610	-	(-)	(-)	610
Материалы для инвестиционной программы	52410	за 1 квартал 2026 г.	75 469	384	(-)	(-)	75 853
	52510	за 1 квартал 2025 г.	97 896	23 776	(17 364)	(-)	104 308

Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года									На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило		Выбыло ППА		Амортизация			первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					Поступило	Изменение условий договора	Прекращение признания ППА (окончание договора)	Изменение условий договора	начислено	перемещение в ОС (выкуп)	Прекращение признания ППА (окончание договора)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Права пользования активами всего	53000	за 1 квартал 2026 г.	13 506 130	(5 776 559)	7 729	306 557	(673 907)	(124 049)	(396 485)	-	663 410	13 022 460	(5 509 634)
	53100	за 1 квартал 2025 г.	16 298 078	(5 351 260)	43 011	27 023	(280 354)	(54 783)	(1 073 985)	3 758	264 554	16 032 975	(6 156 933)
в том числе: Здания	53001	за 1 квартал 2026 г.	636 082	(274 920)	5 920	37 533	(728)	(4 366)	(20 932)	-	728	674 441	(295 124)
	53101	за 1 квартал 2025 г.	576 021	(218 017)	8 168	162	(3 893)	(9 705)	(23 516)	3 758	-	570 753	(237 775)
Сооружения	53002	за 1 квартал 2026 г.	172 849	(67 256)	-	20 319	(-)	-	(5 968)	-	-	193 168	(73 224)
	53102	за 1 квартал 2025 г.	169 170	(46 740)	-	-	(-)	-	(5 101)	-	-	169 170	(51 841)
Транспортные средства	53004	за 1 квартал 2026 г.	11 924 838	(5 072 151)	1 809	255 944	(624 755)	(102 822)	(310 115)	-	614 264	11 455 014	(4 768 002)
	53104	за 1 квартал 2025 г.	14 791 032	(4 981 697)	34 843	26 815	(260 097)	(40 263)	(951 334)	-	253 166	14 552 330	(5 679 865)
Производственный и хозяйственный инвентарь	53005	за 1 квартал 2026 г.	745 120	(356 440)	-	(8 500)	(48 148)	(14 192)	(58 713)	-	48 148	674 280	(367 005)
	53105	за 1 квартал 2025 г.	734 097	(101 876)	-	-	(11 702)	(3 102)	(93 339)	-	11 386	719 293	(183 829)
Прочие виды основных средств	53006	за 1 квартал 2026 г.	72	(30)	-	-	(-)	-	(2)	-	-	72	(32)
	53106	за 1 квартал 2025 г.	72	(22)	-	-	(-)	-	(2)	-	-	72	(24)
Земельные участки	53007	за 1 квартал 2026 г.	27 169	(5 762)	-	1 261	(276)	(2 669)	(755)	-	270	25 485	(6 247)
	53107	за 1 квартал 2025 г.	27 686	(2 908)	-	46	(4 662)	(1 713)	(693)	-	2	21 357	(3 599)

Балансовая стоимость прав пользования активами

Наименование показателя	Код строки	на 31 марта 2026 г.	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
Всего,	53120	7 512 826	7 729 571	10 946 818
в том числе:				
Здания	53121	379 317	361 162	358 004
Сооружения	53122	119 944	105 593	122 430
Транспортные средства	53124	6 687 012	6 852 687	9 809 335
Производственный и хозяйственный инвентарь	53125	307 275	388 680	632 221
Прочие виды основных средств	53126	40	42	50
Земельные участки	52127	19 238	21 407	24 778

Наличие и движение запасов и затрат

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Материалы	54010	за 1 квартал 2026 г.	130 099	(956)	24 716	(28 448)	-	(3 009)	123 358	(956)
	54210	за 1 квартал 2025 г.	103 538	(451)	31 220	(29 196)	-	(7 024)	98 538	(451)
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции детали	54015	за 1 квартал 2026 г.	643	(59)	-	(-)	-	(-)	643	(59)
	54215	за 1 квартал 2025 г.	1 008	(-)	-	(-)	-	(-)	1 008	(-)
Топливо и горюче-смазочные материалы	54020	за 1 квартал 2026 г.	30 097	(-)	42 129	(48 354)	-	(233)	23 639	(-)
	54220	за 1 квартал 2025 г.	25 583	(-)	51 484	(51 877)	-	(469)	24 721	(-)
Тара и тарные материалы	54025	за 1 квартал 2026 г.	45	(-)	143	(4)	-	(-)	184	(-)
	54225	за 1 квартал 2025 г.	164	(-)	4	(27)	-	(-)	141	(-)
Запасные части	54030	за 1 квартал 2026 г.	1 388 604	(40 665)	570 381	(27 718)	2 658	(571 901)	1 359 366	(38 007)
	54230	за 1 квартал 2025 г.	1 211 688	(30 367)	2 540 310	(52 570)	2 153	(2 214 729)	1 484 699	(28 214)
Прочие материалы	54035	за 1 квартал 2026 г.	14 626	(937)	11 817	(11 172)	164	(31)	15 240	(773)
	54235	за 1 квартал 2025 г.	20 031	(29)	16 729	(21 103)	(428)	(1 471)	17 128	(457)
Материалы, переданные в переработку на сторону	54040	за 1 квартал 2026 г.	-	(-)	-	(575 137)	-	575 137	-	(-)
	54240	за 1 квартал 2025 г.	277	(-)	-	(2 216 773)	-	(2 216 662)	166	(-)
Инвентарь и хозяйственные принадлежности со сроком полезного использования не более 12 месяцев	54050	за 1 квартал 2026 г.	14 768	(13)	12 275	(12 676)	3	35	14 402	(10)
	54250	за 1 квартал 2025 г.	15 941	(16)	17 329	(19 284)	-	(4 153)	18 139	(16)
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	54055	за 1 квартал 2026 г.	13 725	(58)	8 902	(3 273)	6	2	19 356	(52)
	54255	за 1 квартал 2025 г.	11 419	(32)	6 483	(3 059)	2	(64)	14 779	(30)
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности - всего	54000	за 1 квартал 2026 г.	1 592 607	(42 688)	670 363	(706 782)	2 831	-	1 556 188	(39 857)
	54200	за 1 квартал 2025 г.	1 389 649	(30 895)	2 663 559	(2 393 889)	1 727	-	1 659 319	(29 168)
Затраты в незавершенном производстве	54310	за 1 квартал 2026 г.	825	(-)	39 918 599	(39 918 795)	-	X	629	(-)
	54410	за 1 квартал 2025 г.	747	(-)	38 063 183	(38 061 417)	-	X	2 513	(-)
ИТОГО	54300	за 1 квартал 2026 г.	1 593 432	(42 688)	40 588 962	(40 625 577)	2 831	-	1 556 817	(39 857)
	54400	за 1 квартал 2025 г.	1 390 396	(30 895)	40 726 742	(40 455 306)	1 727	-	1 661 832	(29 168)

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ
Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка*	поступило	выбыло (погашено, списано)		изменения в оценке финансовых вложений			перевод в связи с увеличением доли в уставном капитале		первоначальная стоимость	накопленная корректировка*
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка*	разница по стоимости	созданный резерв	уменьшенный резерв	первоначальная стоимость	накопленная корректировка*		
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 1 квартал 2026 г.	8 561 304	(45 300)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	8 561 304	(45 300)
	53111	за 1 квартал 2025 г.	4 415 971	(45 300)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	4 415 971	(45 300)
из них: дочерние общества	53011a	за 1 квартал 2026 г.	8 302 841	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	8 302 841	(-)
	53111a	за 1 квартал 2025 г.	2 491 674	(45 300)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	2 491 674	(45 300)
зависимые общества	53011б	за 1 квартал 2026 г.	258 463	(45 300)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	258 463	(45 300)
	53111б	за 1 квартал 2025 г.	1 924 297	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	1 924 297	-
Предоставленные займы	53012	за 1 квартал 2026 г.	830 000	-	412 195	(-)	-	-	(-)	-	-	-	1 242 195	-
	53112	за 1 квартал 2025 г.	-	-	630 000	(-)	-	-	(-)	-	-	-	630 000	-
Итого	53010	за 1 квартал 2026 г.	9 391 304	(45 300)	412 195	(-)	-	-	(-)	-	-	-	9 803 499	(45 300)
	53110	за 1 квартал 2025 г.	4 415 971	(45 300)	630 000	(-)	-	-	(-)	-	-	-	5 045 971	(45 300)
Краткосрочные финансовые вложения														
Предоставленные займы	53052	за 1 квартал 2026 г.	651 495	-	-	(331 495)	-	-	(-)	-	-	-	320 000	-
	53152	за 1 квартал 2025 г.	5 171 652	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	5 171 652	-
Итого	53050	за 1 квартал 2026 г.	651 495	-	-	(331 495)	-	-	(-)	-	-	-	320 000	-
	53150	за 1 квартал 2025 г.	5 171 652	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	5 171 652	-
Всего	53000	за 1 квартал 2026 г.	10 042 799	(45 300)	412 195	(331 495)	-	-	(-)	-	x	x	10 123 499	(45 300)
	53100	за 1 квартал 2025 г.	9 587 623	(45 300)	630 000	(-)	-	-	(-)	-	x	x	10 217 623	(45 300)

* Включает резерв под обесценение финансовых вложений

Балансовая стоимость финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 марта 2026 г.			На 31 декабря 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.		
		долгосрочные	краткосрочные	всего	долгосрочные	краткосрочные	всего	долгосрочные	краткосрочные	всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53201	8 516 004	-	8 516 004	8 516 004	-	8 516 004	4 370 671	-	4 370 671
из них: дочерние общества	53201a	8 302 841	-	8 302 841	8 302 841	-	8 302 841	2 446 374	-	2 446 374
зависимые общества	53201б	213 163	-	213 163	213 163	-	213 163	1 924 297	-	1 924 297
Предоставленные займы	53202	1 242 195	320 000	1 562 195	830 000	651 495	1 481 495	-	5 171 652	5 171 652
Всего	53200	9 758 199	320 000	10 078 199	9 346 004	651 495	9 997 499	4 370 671	5 171 652	9 542 323
в том числе: финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость	53200a	9 758 199	320 000	10 078 199	9 346 004	651 495	9 997 499	4 370 671	5 171 652	9 542 323

Дебиторская задолженность

Балансовая стоимость дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	На 31 марта 2026 г.			На 31 декабря 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.		
		долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Покупатели и заказчики	55100	-	5 414 435	5 414 435	-	4 027 781	4 027 781	-	5 455 806	5 455 806
в том числе:										
арендные платежи	55151	-	27 171	27 171	-	35 573	35 573	-	33 631	33 631
материалы, товары и готовая продукция	55152	-	4 394	4 394	-	3 658	3 658	-	322	322
выполненные работы и оказанные услуги	55154	-	5 382 551	5 382 551	-	3 988 275	3 988 275	-	5 421 318	5 421 318
прочие	55159	-	319	319	-	275	275	-	535	535
Авансы выданные	55190	-	5 954 974	5 954 974	-	10 253 525	10 253 525	-	10 259 004	10 259 004
Социальное страхование и обеспечение	55200	X	1 468	1 468	X	1 908	1 908	X	5 183	5 183
в том числе:										
взносы	55201	X	1 466	1 466	X	1 906	1 906	X	5 174	5 174
пени, штрафы	55202	X	2	2	X	2	2	X	9	9
Налоги и сборы	55210	X	6 659 574	6 659 574	X	6 621 972	6 621 972	X	4 906 454	4 906 454
в том числе:										
федеральный бюджет	55220	X	6 592 533	6 592 533	X	6 340 066	6 340 066	X	4 858 823	4 858 823
в том числе:										
налог	55221	X	6 592 533	6 592 533	X	6 340 066	6 340 066	X	4 858 823	4 858 823
региональные и местные бюджеты	55230	X	67 041	67 041	X	281 906	281 906	X	47 631	47 631
в том числе:										
налог	55231	X	67 024	67 024	X	281 889	281 889	X	47 613	47 613
пени, штрафы	55232	X	17	17	X	17	17	X	18	18
Оплата труда	55240	X	157	157	X	223	223	X	37	37
Прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55250	-	2 248	2 248	-	661	661	-	1 153	1 153
Прочая задолженность	55290	-	2 528 033	2 528 033	-	3 728 510	3 728 510	-	1 680 860	1 680 860
в том числе:										
расчеты по претензиям	55291	-	63 414	63 414	-	54 755	54 755	-	76 045	76 045
ИТОГО в оборотных активах	55000	-	20 560 889	20 560 889	-	24 634 580	24 634 580	-	22 308 497	22 308 497
Авансы выданные во внеоборотных активах	55301	-	386 890	386 890	-	291 238	291 238	-	1 228 166	1 228 166
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	55302	-	-	-	151 625	-	151 625	1 008 811	-	1 008 811
ИТОГО во внеоборотных активах	55001	-	386 890	386 890	151 625	291 238	442 863	1 008 811	1 228 166	2 236 977
ВСЕГО	55300	-	20 947 779	20 947 779	151 625	24 925 818	25 077 443	1 008 811	23 536 663	24 545 474

Дебиторская задолженность

Справочно				
Наименование показателя	Код строки	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
Дебиторская задолженность дочерних и зависимых обществ	55310	309 873	246 126	19 014
в том числе: краткосрочная	55312	309 873	246 126	19 014
Просроченная дебиторская задолженность	55320	1 321 219	1 125 607	1 345 531
в том числе: покупатели и заказчики (по договорам ТЭО)	55321	1 029 170	870 952	1 134 898
покупатели и заказчики (кроме договоров ТЭО)	55322	-	-	8 647
авансы выданные	55323	27 508	1 778	200 722
прочая задолженность	55329	264 541	252 877	1 264

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 1 квартал 2026 г.	(77 074)	48 204	24 132
	55510	за 1 квартал 2025 г.	(84 026)	41 686	125 388
в том числе: сырье и материалы, товары и готовая продукция, полуфабрикаты	55444	за 1 квартал 2026 г.	(1 489)	-	-
	55544	за 1 квартал 2025 г.	(-)	-	-
выполненные работы и оказанные услуги	55446	за 1 квартал 2026 г.	(75 585)	48 204	24 132
	55546	за 1 квартал 2025 г.	(83 939)	41 686	125 388
прочие	55449	за 1 квартал 2026 г.	(-)	-	-
	55549	за 1 квартал 2025 г.	(87)	-	-
Авансы выданные	55470	за 1 квартал 2026 г.	(1 243)	-	387
	55570	за 1 квартал 2025 г.	(12 205)	-	46
Прочая задолженность	55480	за 1 квартал 2026 г.	(51 135)	5 670	667
	55580	за 1 квартал 2025 г.	(2 205)	44 310	24
Всего	55400	за 1 квартал 2026 г.	(129 452)	53 874	25 186
	55500	за 1 квартал 2025 г.	(98 436)	85 996	125 458

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код строки	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	56100	34 019 297	31 550 160
в том числе:			
электроэнергия	56111	40 987	30 543
топливо	56112	48 083	52 250
материалы	56113	107 306	154 857
прочие материальные расходы	56114	33 822 921	31 312 510
Расходы на оплату труда	56200	1 507 099	1 640 572
Отчисления на социальные нужды	56300	446 975	495 256
Амортизация	56400	3 171 994	3 548 890
Прочие затраты	56500	773 371	826 303
Итого по элементам	56600	39 918 736	38 061 181
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]): незавершенного производства	56610	(196)	1 766
Итого расходы по обычным видам деятельности	56000	39 918 540	38 062 947

Оценочные обязательства, резервы

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало периода	Поступило	Использовано/ Восстановлено	На конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Резервы, образованные в соответствии с законодательством, учитываемые в капитале	57300	за 1 квартал 2026 г.	694 739	-	(-)	694 739
	57310	за 1 квартал 2025 г.	694 739	-	(-)	694 739
Резерв по сомнительным долгам	57320	за 1 квартал 2026 г.	3 942 481	129 452	(79 063)	3 992 870
	57330	за 1 квартал 2025 г.	3 768 254	98 436	(211 455)	3 655 235
Резерв под обесценение финансовых вложений	57340	за 1 квартал 2026 г.	45 300	-	(-)	45 300
	57350	за 1 квартал 2025 г.	45 300	-	(-)	45 300
Резерв под снижение стоимости долгосрочных активов к продаже	57360	за 1 квартал 2026 г.	58 578	9 440	(12 347)	55 671
	57370	за 1 квартал 2025 г.	6 193	8 189	(7 123)	7 259
Резерв под обесценение запасов	57380	за 1 квартал 2026 г.	42 688	49	(2 880)	39 857
	57390	за 1 квартал 2025 г.	30 895	1 125	(2 852)	29 168
Оценочное обязательство по судебным делам	57420	за 1 квартал 2026 г.	84 319	-	(15 350)	68 969
	57430	за 1 квартал 2025 г.	140 664	65	(31 060)	109 669
Оценочное обязательство по отпускам работников	57440	за 1 квартал 2026 г.	332 440	160 703	(92 815)	400 328
	57450	за 1 квартал 2025 г.	362 254	201 239	(102 120)	461 373
Оценочное обязательство по прочим выплатам работникам	57460	за 1 квартал 2026 г.	133 839	138 428	(151 026)	121 241
	57470	за 1 квартал 2025 г.	1 268 202	223 322	(241 924)	1 249 600

Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	58000	855 782	966 793	2 240 176
в том числе:				
58020	58020	855 782	966 793	2 240 176
Выданные - всего	58100	53 187 356	53 187 356	47 228 087
в том числе:				
58110	58110	47 228 087	47 228 087	47 228 087
58120	58120	5 959 269	5 959 269	-

Заемные средства

Наименование показателя	Код строки	На 31 марта 2026 г			На 31 декабря 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.		
		долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего
1	2	3	4	5	3	4	5	3	4	5
Кредиты	59810	26 271 291	59 394 664	85 665 955	27 766 861	59 485 056	87 251 917	34 560 941	36 740 155	71 301 096
Займы	59820	36 896 478	1 634 459	38 530 937	36 941 500	1 642 782	38 584 282	27 287 635	15 847	27 303 482
из них облигационные займы	59821	36 500 000	98 775	36 598 775	36 500 000	103 625	36 603 625	27 000 000	-	27 000 000
Всего	59800	63 167 769	61 029 123	124 196 892	64 708 361	61 127 838	125 836 199	61 848 576	36 756 002	98 604 578

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	Задолженность на начало отчетного периода без учета процентов	Обороты за период тыс. рублей		Задолженность на конец отчетного периода без учета процентов	Процентная 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	16,75%
Облигации П02-02	4B02-02-55194-E-002P	Процентные облигации неконвертируемые процентные бездокументарные серии П02-02	RUB	Количество облигаций выпуска - 9 500 000 шт.; Номинальная стоимость - 1 000 руб.	Ноябрь 2025	100% - ноябрь 2028		9 500 000	-	-	9 500 000	17,50%
ВСЕГО								36 500 000	-	-	36 500 000	X
Кредиты												
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	-	811 800	-	66 600	745 200	10,87%
Банк 8	7562	Кредитная линия	RUB	Невозобновляемая	Апрель 2021	Июнь 2027	45 000 000	28 242 000	-	1 197 000	27 045 000	17,00%
Банк 8	8187	Кредитная линия	RUB	Невозобновляемая	Ноябрь 2022	Ноябрь 2027	7 300 000	5 507 141	-	298 570	5 208 571	17,00%
Банк 8	8242	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Март 2023	Август 2026- сентябрь 2026	24 000 000	4 042 990	-	-	4 042 990	17,55-17,60%
Банк 9	6079	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Октябрь 2023	Февраль 2027-апрель 2027	20 000 000	16 139 391	-	-	16 139 391	17,80-17,85%
Банк 33	00.19-3/01/023/24	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Март 2024	Сентябрь 2026 - октябрь 2026	13 500 000	13 500 000	-	-	13 500 000	17,60%
Банк 35	1-067/07	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Апрель 2025	Апрель 2026 -август 2026	15 000 000	5 250 000	3 250 000	3 250 000	5 250 000	17,78-18,5%
Банк 3	60	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Ноябрь 2021	Июль 2026- октябрь 2026	15 000 000	6 098 570	-	-	6 098 570	17,78-17,80%
Банк 32	250300/0273	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Июль 2025	Август- октябрь 2026	10 000 000	5 000 000	-	-	5 000 000	17,60%
Банк 12	0574/22	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Август 2022	Октябрь 2026	10 000 000	2 320 000	-	-	2 320 000	17,65%
ВСЕГО								86 911 892	3 250 000	4 812 170	85 349 722	X
ИТОГО кредиты и облигации								123 411 892	3 250 000	4 812 170	121 849 722	X

Кредиторская задолженность

Балансовая стоимость кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
Поставщики и подрядчики	55700	3 448 207	2 766 366	2 781 299
в том числе:				
приобретение материально-производственных запасов	55710	31 129	42 169	129 742
из них:				
топливо	55711	10 008	8 195	17 600
покупная электроэнергия	55720	296	1 269	698
выполненные ремонтные работы	55740	94 632	120 946	244 737
из них:				
по подвижному составу	55741	92 053	117 889	240 607
выполненные работы по строительству	55750	1 519	23 923	69 120
прочие выполненные работы и оказанные услуги	55760	3 256 697	2 506 874	2 122 831
арендные платежи	55770	51 593	43 461	4 672
приобретение основных средств	55780	12 341	27 724	209 499
из них:				
подвижной состав	55781	-	-	167 093
Оплата труда	55800	257 196	224 197	257 740
Прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55810	300	1 860	293
Социальное страхование и обеспечение	55820	152 040	134 840	166 639
в том числе:				
взнос	55821	152 040	134 840	166 620
пени, штрафы	55822	-	-	19
Налоги и сборы	55830	113 725	96 207	383 262
в том числе:				
федеральный бюджет	55840	303	9 109	53 765
в том числе:				
налог	55841	303	9 109	53 765
региональные и местные бюджеты	55850	113 422	87 098	329 497
в том числе:				
налог	55851	113 389	87 098	329 497
пени, штрафы	55852	33	-	-
Авансы полученные	55860	8 435 059	10 353 106	16 206 897
Прочая задолженность	55890	50 520	34 800	122 161
Всего	55600	12 457 047	13 611 376	19 918 291

Справочно

Наименование показателя	Код строки	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
Кредиторская задолженность дочерних и зависимых обществ	55910	48 093	56 118	78 402
Просроченная кредиторская задолженность	55920	31 214	23 949	15 891
в том числе:				
поставщики и подрядчики	55921	30 156	23 119	15 402
авансы полученные (по договорам ТЭО)	55926	1 036	808	5
авансы полученные (кроме договоров ТЭО)	55927	-	-	484
прочая задолженность	55930	22	22	-

Раскрытие информации о связанных сторонах

за 1 квартал 2026 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	1 554 803	554 803	-	-	-	-	-	-
2. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	246 126	309 873	56 118	48 092	98 106	173 534	71 596	67 685
2.7 зависимое общество 1	271	-	-	112	-	-	20	-	13
2.11 дочернее общество 1	276	67	67	20 576	14 647	1 278	97 287	1 996	65 336
2.13 зависимое общество 5	278	-	-	29 065	18 026	96 823	46 099	5 727	32
2.14 зависимое общество 6	279	58	58	-	-	5	-	-	-
2.15 дочернее общество 12 (до 11.08.2025 зависимое общество 2)	280	246 001	309 748	6 365	15 419	-	30 128	63 860	2 317
3. Другие связанные стороны:	300	8 670 789	7 932 528	3 558 888	3 690 034	17 225 954	18 697 172	504 452	515 130
3.1. НПФ «Благосостояние»	310	37	-	2 232	2 316	X	6 346	-	64
- финансовые операции, включая предоставление займов	311	37	-	2 232	2 316	X	6 346	-	64
3.2. Группа компаний Акционера:	400	8 655 312	7 917 082	3 486 933	3 642 802	17 113 565	18 666 643	497 738	514 724
3.2.1. Компания 1	410	126 822	194 576	79 766	2 821	1 234 455	22 173	22 057	7 385
- приобретение товаров, работ, услуг	411	3 174	2 396	2 318	732	X	22 173	1 838	5 872
- продажа товаров, работ, услуг	412	123 648	192 180	77 448	2 089	1 234 455	-	17 788	1 513
- другие операции	413	-	-	-	-	-	-	2 431	-
3.2.2. Компания 2	420	824	824	1 448	1 664	-	561	-	228
- приобретение товаров, работ, услуг	421	824	824	28	247	X	561	-	163
- другие операции	423	-	-	1 420	1 417	-	-	-	65
3.2.3. Компания 3	430	1 800	2 863	367 356	400 338	-	23 971	9	21 261
- приобретение товаров, работ, услуг	431	1 800	2 863	-	-	X	23 971	-	-
- другие операции	433	-	-	367 356	400 338	-	-	9	21 261
3.2.4. Компания 11 (до 29.10.2024 зависимое общество 4)	440	-	-	19 857	15 233	-	-	13	-
- продажа товаров, работ, услуг	442	-	-	19 857	15 233	-	X	-	-
- другие операции	443	-	-	-	-	-	-	13	-
3.2.5. Компания 6	450	49 433	53 012	-	-	-	-	63	-
- продажа товаров, работ, услуг	452	16 277	16 910	-	-	-	-	63	-
- другие операции	453	33 156	36 102	-	-	-	-	-	-
3.2.6. Компания 7	460	1 013 609	1 714 645	831 569	936 929	6 734 560	469 608	80 491	9 467
- приобретение товаров, работ, услуг	461	-	-	829 197	934 557	-	469 608	427	2 842
- продажа товаров, работ, услуг	462	608 300	1 707 211	2 372	2 372	6 734 560	X	75 134	6 625
- другие операции	463	405 309	7 434	-	-	-	-	4 930	-
3.2.7. Компания 8	480	4 958 550	3 275 135	269 285	428 739	-	15 583 961	61 899	280 199
- приобретение товаров, работ, услуг	481	4 958 550	3 268 507	269 091	428 294	-	15 583 961	55 271	280 199
- другие операции	483	-	6 628	194	445	-	-	6 628	-
3.2.8. Компания 9	490	272 157	273 155	402	402	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	492	-	-	402	402	-	X	-	-
- другие операции	493	272 157	273 155	-	-	-	-	-	-
3.2.9. Компания 10	500	1 564 406	2 071 814	1 436 952	1 055 411	8 148 716	-	246 006	73 132
- продажа товаров, работ, услуг	502	1 562 070	2 067 999	1 436 909	1 055 411	8 148 716	X	243 077	55 580
- другие операции	503	2 336	3 815	43	-	-	-	2 929	17 552
3.2.10. другие дочерние общества	510	667 711	331 058	480 298	801 265	995 834	2 566 369	87 200	123 052
3.3. Другие связанные стороны:	600	15 440	15 446	69 723	44 916	112 389	24 183	6 714	342
3.3.2. прочие связанные стороны	620	15 440	15 446	69 723	44 916	112 389	24 183	6 714	342
ИТОГО по связанным сторонам	700	10 471 718	8 797 204	3 615 006	3 738 126	17 324 060	18 870 706	576 048	582 815

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 1 квартал 2026 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	-	-	1 000 000	-	-	-	-	-
2. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	-	-	107 893	385 036	-	-	-	-
2.7 зависимое общество 1	271	-	-	-	120	-	-	-	-
2.11 дочернее общество 1	276	-	-	3 918	192 641	-	-	-	-
2.13 зависимое общество 5	278	-	-	103 970	46 228	-	-	-	-
2.14 зависимое общество 6	279	-	-	5	-	-	-	-	-
2.15 дочернее общество 12 (до 11.08.2025 зависимое общество 2)	280	-	-	-	146 047	-	-	-	-
3. Другие связанные стороны:	300	698	-	15 959 314	17 897 426	-	-	-	-
3.1. НПФ «Благосостояние»	310	x	-	-	6 289	-	-	x	x
- финансовые операции, включая предоставление займов	311	x	x	-	6 289	-	-	x	x
3.2. Группа компаний Акционера:	400	698	-	15 841 691	17 862 342	-	-	-	-
3.2.1. Компания 1	410	-	-	1 207 684	33 345	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	411	-	-	1 080	33 345	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	412	-	-	1 204 164	-	-	-	-	-
- другие операции	413	-	-	2 440	-	-	-	-	-
3.2.2. Компания 2	420	-	-	-	751	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	421	-	-	-	661	-	-	-	-
- другие операции	423	-	-	-	90	-	-	-	-
3.2.3. Компания 3	430	-	-	-	30 610	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	431	-	-	-	30 300	-	-	-	-
- другие операции	433	-	-	-	310	-	-	-	-
3.2.4. Компания 11 (до 29.10.2024 зависимое общество 4)	440	-	-	-	4 611	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	442	-	-	-	4 611	-	-	-	-
3.2.5. Компания 6	450	-	-	-	1 785	-	-	-	-
- другие операции	453	-	-	-	1 785	-	-	-	-
3.2.6. Компания 7 (до 26.04.2024 дочернее общество 11)	460	-	-	5 770 062	10	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	461	-	-	-	10	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	462	-	-	5 765 129	-	-	-	-	-
- другие операции	463	-	-	4 933	-	-	-	-	-
3.2.7. Компания 8	480	-	-	9 777	15 702 390	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	481	-	-	9 526	15 702 390	-	-	-	-
- другие операции	483	-	-	251	-	-	-	-	-
3.2.9. Компания 10	500	-	-	7 710 019	18 501	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	502	-	-	7 708 513	949	-	-	-	-
- другие операции	503	-	-	1 506	17 552	-	-	-	-
3.2.10. другие дочерние общества	510	698	-	1 144 149	2 070 339	-	-	-	-
3.3. Другие связанные стороны:	600	-	-	117 623	28 795	-	-	-	-
3.3.2. прочие связанные стороны	620	-	-	117 623	28 795	-	-	-	-
ИТОГО по связанным сторонам	700	698	-	17 067 207	18 282 462	-	-	-	-

* с НДС

Раскрытие информации о связанных сторонах

за 1 квартал 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	796 190	-	-	-	-	249 195	-
2. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	19 014	41 311	78 402	68 322	143 579	196 852	36 185	245
2.11 дочернее общество 1	276	67	67	20 862	25 086	598	142 314	150	245
2.13 дочернее общество 3	278	13 412	-	57 540	43 236	142 981	54 538	327	-
2.14 дочернее общество 4	279	59	59	-	-	-	-	-	-
2.15 зависимое общество 2	280	5 476	41 185	-	-	-	-	35 708	-
3. Другие связанные стороны:	300	9 290 490	6 771 730	3 896 715	2 999 874	16 719 018	14 902 511	565 921	407 494
3.1. НПФ «Благосостояние»	310	-	-	5 577	2 210	X	6 616	-	-
- финансовые операции, включая предоставление займов	311	-	-	5 577	2 210	X	6 616	-	-
3.2. Группа компаний Акционера:	400	9 275 031	6 756 094	3 846 881	2 968 567	16 586 112	14 819 960	559 438	406 994
3.2.1. Компания 1	410	464 406	343 277	145 298	51 873	1 391 364	1 745	46 253	41 508
- приобретение товаров, работ, услуг	411	-	-	11 976	8 037	X	1 745	2 017	1 023
- продажа товаров, работ, услуг	412	463 383	341 539	133 322	43 836	1 391 364	X	41 379	40 485
- другие операции	413	1 023	1 738	-	-	-	-	2 857	-
3.2.2. Компания 2	420	12 676	890	1 063	1 022	1 542	10	11 304	1 252
- приобретение товаров, работ, услуг	421	8 422	828	81	87	X	10	-	4
- продажа товаров, работ, услуг	422	4 254	62	-	-	1 542	X	11 254	1 083
- другие операции	423	-	-	982	935	-	-	50	165
3.2.3. Компания 3	430	-	-	480 959	460 633	-	55 659	-	30 189
- приобретение товаров, работ, услуг	431	-	-	-	653	X	55 659	-	-
- другие операции	433	-	-	480 959	459 980	-	-	-	30 189
3.2.4. Компания 5	440	-	-	-	26 976	37 550	-	1 712	84
- продажа товаров, работ, услуг	442	-	-	-	26 976	37 550	X	1 561	84
3.2.5. Компания 6	450	130 982	129 387	-	-	6 846	-	3 929	35
- продажа товаров, работ, услуг	452	130 812	117 421	-	-	6 846	-	3 876	35
- другие операции	453	170	11 966	-	-	-	-	53	-
3.2.6. Компания 7	460	2 215 467	1 880 964	472 161	813 963	5 803 634	429 265	105 663	21 330
- приобретение товаров, работ, услуг	461	-	-	469 334	811 590	-	429 265	87	20 883
- продажа товаров, работ, услуг	462	1 690 555	1 448 866	2 378	2 373	5 803 634	X	101 724	447
- другие операции	463	524 912	432 098	449	-	-	-	3 852	-
3.2.7. Компания 8	480	5 055 896	2 696 425	133 000	305 207	-	13 395 179	28 921	219 036
- приобретение товаров, работ, услуг	481	5 055 896	2 696 425	133 000	305 207	-	13 395 179	28 921	219 036
3.2.8. Компания 9	490	246 724	246 724	402	402	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	492	-	-	402	402	-	X	-	-
- другие операции	493	246 724	246 724	-	-	-	-	-	-
3.2.9. Компания 10	500	905 665	1 211 773	2 133 334	1 038 419	8 013 721	-	171 138	29 579
- приобретение товаров, работ, услуг	501	-	-	-	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	502	902 900	1 187 675	2 133 333	1 038 419	8 013 721	X	148 132	29 579
- другие операции	503	2 765	24 098	1	-	-	-	23 006	-
3.2.10. другие дочерние общества	510	243 215	246 654	480 664	270 072	1 331 455	938 102	190 518	63 981
3.3. Другие связанные стороны:	600	15 459	15 636	44 257	29 097	132 906	75 935	6 483	500
3.3.2. прочие связанные стороны	620	15 459	15 636	44 257	29 097	132 906	75 935	6 483	500
ИТОГО по связанным сторонам	700	9 856 499	7 609 231	3 975 117	3 068 196	16 862 597	15 099 363	851 301	407 739

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 1 квартал 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 хозяйственные общества:	200	-	-	155 879	837 972	-	-	-	-
2.11 дочернее общество 1	276	-	-	897	166 846	-	-	-	-
2.13 дочернее общество 3	278	-	-	154 982	41 126	-	-	-	-
2.15 зависимое общество 2	280	-	-	-	630 000	-	-	-	-
3. Другие связанные стороны:	300	2 591	-	16 337 691	10 851 093	-	-	-	-
3.1. НПФ «Благосостояние»	310	x	-	-	8 425	-	-	-	-
- финансовые операции,включая предоставление займов	311	x	x	-	8 425	-	-	-	-
3.2. Группа компаний Акционера:	400	2 591	-	16 203 322	10 749 063	-	-	-	-
3.2.1. Компания 1	410	-	-	1 529 574	77 059	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	411	-	-	-	5 059	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	412	-	-	1 520 250	72 000	-	-	-	-
- другие операции	413	-	-	9 324	-	-	-	-	-
3.2.2. Компания 2	420	-	-	23 714	238	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	421	-	-	7 594	11	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	422	-	-	16 070	-	-	-	-	-
- другие операции	423	-	-	50	227	-	-	-	-
3.2.3. Компания 3	430	-	-	-	127 536	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	431	-	-	-	66 000	-	-	-	-
- другие операции	433	-	-	-	61 536	-	-	-	-
3.2.4. Компания 5	440	-	-	128 292	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	442	-	-	128 292	-	-	-	-	-
3.2.6. Компания 7	460	-	-	5 935 021	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	462	-	-	5 932 702	-	-	-	-	-
- другие операции	463	-	-	2 319	-	-	-	-	-
3.2.8. Компания 8	480	-	-	-	9 401 505	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	481	-	-	-	9 401 505	-	-	-	-
3.2.9. Компания 10	500	-	-	6 999 389	17 167	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	502	-	-	6 997 726	17 167	-	-	-	-
- другие операции	503	-	-	1 663	-	-	-	-	-
3.2.10. другие дочерние общества	510	2 591	-	1 587 332	1 125 558	-	-	-	-
3.3. Другие связанные стороны:	600	-	-	134 369	93 605	-	-	-	-
3.3.2. прочие связанные стороны	620	-	-	134 369	93 605	-	-	-	-
ИТОГО по связанным сторонам	700	2 591	-	16 493 570	11 689 065	-	-	-	-