

Бухгалтерская отчетность
за 1 квартал 20 25 г.

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

по ОКПО
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

Идентификационный номер налогоплательщика
Основной государственный регистрационный номер

ИНН
ОГРН

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению

☐ ДА ☐ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую
отчетность

СОДЕРЖАНИЕ

БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

Бухгалтерский баланс
на 31 марта 2025 года

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

Коды			
Форма по ОКУД	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	03	2025
по ОКПО	94421386		
ИНН	7708591995		
по ОКВЭД 2	52.29		
ОКФС	41		
по ОКЕИ	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☐ НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации _____
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации _____

ИНН	
ОГРН/ОГРНИП	

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению
Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность _____

☐ ДА ☐ НЕТ

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5	6
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1	Нематериальные активы	1110	1 314 415	1 356 464	823 700
	в том числе:				
	нематериальные активы	1111	731 381	542 147	414 881
	незавершенные вложения в нематериальные активы	1112	575 308	805 817	408 819
	авансы выданные	1119	7 726	8 500	-
3.2	Основные средства	1150	124 579 783	123 507 596	120 757 442
	в том числе:				
	основные средства	1151	112 737 268	109 794 541	104 213 450
	в том числе:				
	здания, машины и оборудование, транспортные средства	11511	83 360 092	80 256 307	74 844 940
	сооружения и передаточные устройства	11512	6 040 607	6 124 439	6 236 549
	прочие основные средства	11519	23 336 569	23 413 795	23 131 961
	незавершенные вложения в основные средства	1152	1 455 588	1 546 571	527 628
3.4	права пользования активами	1153	9 876 042	10 946 818	14 446 289
	авансы выданные	1159	510 885	1 219 666	1 570 075
	Инвестиционная недвижимость	1160	270 152	264 696	244 452
3.6	Финансовые вложения	1170	5 000 671	4 370 671	6 969 107
	в том числе:				
	вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	1171	4 370 671	4 370 671	6 611 150
	предоставленные займы и депозитные вклады	1172	630 000	-	357 957
	Итого по разделу I	1100	131 165 021	129 499 427	128 794 701

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5	6
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.5	Запасы	1210	1 632 664	1 359 501	1 061 301
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	12101	1 630 151	1 358 754	1 060 452
	затраты в незавершенном производстве	12102	2 513	747	849
	Долгосрочные активы к продаже	1215	108 790	114 596	56 527
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	8 605 812	6 836 610	5 996 890
3.8	Дебиторская задолженность	1230	19 596 435	23 317 308	21 194 426
	в том числе: дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	12310	-	1 008 811	897 345
	прочие дебиторы	12319	-	1 008 811	897 345
	в том числе: дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	12320	19 596 435	22 308 497	20 297 081
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	12321	5 787 418	5 455 806	7 478 429
	задолженность по претензиям	12322	57 981	76 045	35 287
	задолженность по социальному страхованию и обеспечению	12323	4 970	5 183	3 753
	задолженность по налогам и сборам	12324	5 105 737	4 906 454	4 486 649
	авансы выданные	12325	5 833 553	10 259 004	7 134 811
	расчеты с персоналом по оплате труда, по прочим операциям и с подотчетными лицами	12326	2 695	1 190	1 750
	прочие дебиторы	12329	2 804 081	1 604 815	1 156 402
3.6	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5 171 652	5 171 652	254 700
	в том числе:				
	предоставленные займы и депозитные вклады	1241	5 171 652	5 171 652	254 700
3.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	586 320	2 786 975	2 560 152
	в том числе:				
	средства на расчетных счетах	1252	567 989	1 948 987	335 517
	средства на валютных счетах	1253	8 230	131 739	999 631
	прочие денежные средства и переводы в пути	1254	10 101	8 035	19 004
	денежные эквиваленты	1255	-	698 214	1 206 000
3.9	Прочие оборотные активы	1260	695 815	1 070 077	1 327 468
	Итого по разделу II	1200	36 397 488	40 656 719	32 451 464
	БАЛАНС	1600	167 562 509	170 156 146	161 246 165

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5	6
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал	1310	13 894 778	13 894 778	13 894 778
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	963 788	963 793	1 039 864
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	103 881	103 881	105 128
	Резервный капитал	1360	694 739	694 739	694 739
3.10	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	17 563 832	13 452 545	11 688 392
	Итого по разделу III	1300	33 221 018	29 109 736	27 422 901
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.11	Заемные средства	1410	60 428 922	61 848 576	64 505 118
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	32 998 771	34 560 941	64 505 118
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	27 430 151	27 287 635	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	6 734 292	6 689 631	5 261 932
	Прочие обязательства	1450	4 753 948	5 147 727	7 506 104
3.12	в том числе:				
	обязательства по договорам аренды и лизинга	1451	4 753 948	5 147 727	7 506 104
	Итого по разделу IV	1400	71 917 162	73 685 934	77 273 154
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.11	Заемные средства	1510	35 232 382	36 756 002	34 217 776
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	34 743 227	36 740 155	28 848 684
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	489 155	15 847	5 369 092
3.13	Кредиторская задолженность	1520	11 652 783	19 918 291	14 020 689
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	3 394 352	2 781 299	3 192 677
	задолженность перед персоналом организации	1522	259 892	258 033	223 191
	задолженность по социальному страхованию и обеспечению	1523	156 484	166 639	564 483
	задолженность по налогам и сборам	1524	115 381	383 262	95 970
	авансы полученные	1525	7 620 855	16 206 897	9 881 205
	прочие кредиторы	1529	105 819	122 161	63 163
	Доходы будущих периодов	1530	158	176	76
3.14	Оценочные обязательства	1540	1 820 842	1 771 120	1 937 598
	Прочие обязательства	1550	3 585 207	4 433 052	6 373 971
3.12	в том числе:				
	обязательства по договорам аренды и лизинга	1551	3 535 073	4 240 738	6 104 209
3.15	Обязательства по торговому финансированию	1560	10 133 157	4 481 835	-
	Итого по разделу V	1500	62 424 329	67 360 476	56 550 110
	БАЛАНС	1700	167 562 509	170 156 146	161 246 165

Вице-президент по
экономике и финансам

Щиповская Наталья
Ивановна

Заместитель главного
бухгалтера

Воронцова Елена
Владимировна

по доверенности №Ц/2025/ЦКП-114г от 15.02.2025г.

по приказу ПАО "ТрансКонтейнер" № ЦКП/2024-73 от 28.03.2024

24 апреля 2025 года



**Отчет о финансовых результатах
за 1 квартал 2024 г.**

Форма по ОКУД по ОКЕИ	Коды
	0710002
	384

Организация Публичное акционерное общество «ТрансКонтейнер»

Единица измерения в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4	5
3.16	Выручка	2110	48 006 507	40 320 981
3.17	Себестоимость продаж	2120	(36 322 861)	(34 171 037)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	11 683 646	6 149 944
3.17	Коммерческие расходы	2210	(203 304)	(198 962)
3.17	Управленческие расходы	2220	(1 535 016)	(1 484 130)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	9 945 326	4 466 852
3.16	Доходы от участия в других организациях	2310	-	368 375
3.16	Проценты к получению	2320	466 842	169 099
3.17	Проценты к уплате	2330	(5 466 325)	(3 568 081)
3.16	Прочие доходы	2340	2 415 825	2 301 027
3.17	Прочие расходы	2350	(2 140 454)	(1 128 952)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 221 214	2 608 320
3.18	Налог на прибыль	2410	(1 109 939)	(218 193)
	в т.ч.			
3.18	текущий налог на прибыль	2411	(1 065 278)	(593 441)
3.18	отложенный налог на прибыль	2412	(44 661)	375 248
	Прочее	2460	12	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 111 287	2 390 127
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	(5)	(391)
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(-)	12
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	(-)	21
	Совокупный финансовый результат периода	2500	4 111 282	2 389 769
3.20	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию руб. коп.	2900	295,89	172,02

Вице-президент по
экономике и финансам



Шиповская Наталья Ивановна

по доверенности №Ц/2025/ЦКП-114/ от 14.02.2025 г.

24 апреля 2025 года

Заместитель
главного
бухгалтера

Воронцова Елена Владимировна

по приказу ПАО "ТрансКонтейнер" № ЦКП/2024-73 от 28.03.2024

Отчет об изменениях капитала
за 2024 г.

Коды
0710004
384

Организация Публичное акционерное общество «ТрансКонтейнер»

Единица измерения в 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
	Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3100	13 894 778	(-)	1 039 864	105 128	694 739	10 805 558	26 540 067
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	(34 159)	(34 159)
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	916 993	916 993
	Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3130	13 894 778	(-)	1 039 864	105 128	694 739	11 688 392	27 422 901
	За 1 квартал 2024 года								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	2 390 127	2 390 127
	Переоценка внеоборотных активов	3212	X	X	(371)	X	X	-	(371)
	Иные изменения	3240	-	-	(43 371)	12	-	43 371	12
	в том числе:								
	дооценка при выбытии основных средств	3241	-	-	(43 371)	-	-	43 371	-
	курсовые разницы от переоценки активов								
	и обязательств, используемых для								
	ведения деятельности за рубежом	3242	-	-	-	12	-		12
	Величина капитала на 31 марта 2024 г.	3130	13 894 778	(-)	996 122	105 140	694 739	14 165 261	29 812 669

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3200	13 894 778	(-)	963 793	103 881	694 739	13 452 545	29 109 736
	Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3230	13 894 778	(-)	963 793	103 881	694 739	13 452 545	29 109 736
	За 1 квартал 2025 года								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	X	X	4 111 287	4 111 287
	Переоценка внеоборотных активов	3312	X	X	(5)	-	X	-	(5)
	Величина капитала на 31 марта 2025 г.	3300	13 894 778	(-)	963 798	103 881	694 739	17 563 832	33 221 018

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	33 221 176	29 109 912	27 422 977

Вице-президент по
экономике и финансам

24 апреля 2025 года



Шиповская Наталья
Ивановна

Заместитель главного
бухгалтера

по приказу ПАО "ТрансКонтейнер" № ЦКП/2024-73 от 28.03.2024

Воронцова Елена
Владимировна

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 1 квартал 2025 г.

Форма по ОКУД

по ОКЕИ

К О Д Ы
0710005
384

Организация Публичное акционерное общество «ТрансКонтейнер»

Единица измерения в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4	5
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	40 354 273	37 783 350
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	39 691 255	36 719 997
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	358 744	382 594
3.7	прочие поступления	4119	304 274	680 759
	Платежи - всего	4120	(33 598 934)	(32 708 002)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(24 900 275)	(26 220 720)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(1 384 786)	(1 536 026)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(4 445 247)	(3 471 819)
	налога на прибыль организаций	4124	(1 533 457)	(-)
3.7	прочие платежи	4129	(1 335 169)	(1 479 437)
	в том числе:			
	платежи без НДС (в том числе налоги, прочие платежи)	412921	(894 181)	(1 166 086)
	НДС	412922	(440 988)	(313 351)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	6 755 339	5 075 348

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
2	1	3	4	5
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	33 876	794 763
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	5 054	443 382
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	28 822	351 381
	Платежи - всего	4220	(4 157 010)	(5 661 678)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 527 010)	(2 161 678)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(630 000)	(3 500 000)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(4 123 134)	(4 866 915)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	9 175 158	1 697 714
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	9 175 158	1 696 399
	прочие поступления	4319	-	1 315
	Платежи - всего	4320	(13 826 561)	(4 170 264)
	в том числе:			
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(12 741 315)	(2 993 725)
	прочие платежи	4329	(1 085 246)	(1 176 539)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(4 651 403)	(2 472 550)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2 019 198)	(2 264 117)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 786 975	2 560 152
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	586 320	331 402
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(181 457)	35 367

Вице-президент по
экономике и финансам

по доверенности № ЦКП/2025/ЦКП-114 от 14.02.2025 г.
24 апреля 2025 года



Заместитель главного
бухгалтера

по приказу ПАО "ТрансКонтейнер" № ЦКП/2024-73 от 28.03.2024

Воронцова Елена
Владимировна

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах публичного акционерного общества «ТрансКонтейнер» за 1 квартал 2025 года

1. СВЕДЕНИЯ О ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

1.1 Общие сведения

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

По состоянию на 31 марта 2025 года Общество имеет 15 филиалов. Детальный список филиалов приведен в Приложении 1 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 марта 2025 года Общество имеет 2 зарубежных представительства. Детальный список представительств приведен в Приложении 2 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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 2025 года не приводятся.

Полное наименование акционера: Материнская компания

Доля владения (участия): 100%;

Количество акций: 13 894 778 штук.

1.3 Сведения о дочерних и зависимых обществах

Сведения о дочерних и зависимых обществах ПАО «ТрансКонтейнер» на 31 марта 2025 года:

Полное наименование и месторасположение	Доля владения (участия)
Зависимое общество 1 (Россия)	30%
Дочернее общество 1 (Россия)	58,67%
Зависимое общество 5 (Россия)	41%
Зависимое общество 6 (Россия)	41%
Зависимое общество 2 (Россия)	50%

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 2025 года составлена Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности,

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

Способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями отчетности Общества за 1 квартал 2025 года, утвержденные в учетной политике Общества, касающиеся формирования отдельных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также их изменения в отчетном периоде, раскрыты в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В бухгалтерском балансе:

Активы классифицируются в зависимости от срока обращения или погашения на внеоборотные и оборотные. Активы классифицируются как оборотные, если предназначены для использования (потребления) или продажи, либо подлежат погашению в течение периода менее 12 месяцев.

Обязательства классифицируются в зависимости от срока погашения на краткосрочные и долгосрочные. Обязательства классифицируются как краткосрочные, если подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты и у Общества отсутствует безусловное право на отсрочку погашения обязательства не менее чем на 12 месяцев после отчетной даты (в частности, заемные средства, кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, связанная с приобретением (созданием) внеоборотных активов).

Все остальные активы классифицируются как внеоборотные, а обязательства - как долгосрочные.

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

Краткосрочная часть внеоборотных финансовых вложений представляется в бухгалтерском балансе как оборотный актив.

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

Часть долгосрочного обязательства, подлежащая погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, а также обязательство, которое должно было быть погашено в течение 12 месяцев после отчетной даты, но в отношении которого в период между отчетной датой и датой составления бухгалтерской отчетности заключено соглашение о реструктуризации долга между Обществом и кредитором на период, превышающий 12 месяцев после отчетной даты, представляются в бухгалтерском балансе как краткосрочные обязательства.

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается развернуто по соответствующим им статьям актива и пассива бухгалтерского баланса.

Кредиторская задолженность в части авансов полученных и суммы налога на добавленную стоимость, исчисленные с нее, отражены развернуто в пассиве и активе бухгалтерского баланса соответственно.

Дебиторская задолженность в части авансов выданных и суммы налога на добавленную стоимость, исчисленные с нее, отражены развернуто в активе и пассиве бухгалтерского баланса соответственно.

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

Различные виды экономической деятельности Общества являются взаимозависимыми при предоставлении клиентам услуг, связанных с транспортно-экспедиционным обслуживанием. Президент Общества является руководителем, принимающим управленческие решения. Управленческая отчетность Общества, рассматриваемая Президентом для оценки результатов деятельности и распределения ресурсов, составляется в разрезе одного отчетного сегмента – Общества в целом.

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

Наименование валюты	Кратность	Курс на 31.03.2025	Курс на 31.12.2024	Курс на 31.12.2023
Белорусский рубль	1	26,8416	29,6434	28,2261
Вона Республики Корея	1 000	57,0502	69,5056	69,6338
Дирхам ОАЭ	1	22,7859	27,6868	
Доллар США	1	83,6813	101,6797	89,6883
Евро	1	89,6553	106,1028	99,1919
Тенге	100	16,7950	19,4860	19,7708
Юань	1 на 31.12.2024 и 31.12.2023/ 10 на 31.12.2022	11,4575	13,4272	12,5762
Узбекский сум	10 000	64,8030	78,6965	72,6882
Гривна	10	20,1708	24,2993	23,6131
Фунт стерлингов	1	108,4761	127,4962	114,5320
Иена	100	55,4732	64,3746	63,3302

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.

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

2.2 Принцип непрерывности деятельности

По состоянию на 31 марта 2025 года краткосрочные обязательства Общества превысили оборотные активы на 26 026 841 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2024 года – 26 703 757 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2023 года - 24 098 646 тыс. руб.). Большая часть обязательств возникает по краткосрочным частям долгосрочных кредитов, краткосрочным кредитам, а также краткосрочным обязательствам по торговому финансированию. По состоянию на 31 марта 2025 года Общество имеет неиспользованные долгосрочные кредитные лимиты в размере 102 024 054 тыс. руб. Руководство Общества считает, что с учетом ожидаемых операционных результатов и привлечения внешнего финансирования Общество сможет своевременно исполнить свои обязательства и продолжит свою деятельность в обозримом будущем, в связи с чем данная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основе допущения о непрерывности деятельности.

2.3 Изменения учетной политики с 2025 года

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

ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация»

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

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

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

ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность"

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

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

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

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

В бухгалтерском балансе состав и наименования показателей приведены в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета.

3. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

3.1 Нематериальные активы

Информация о наличии и движении нематериальных активов, о балансовой стоимости амортизируемых нематериальных активов приведена в Приложении 3 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 4 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По строке 52800 «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 52830 «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 5 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Авансы выданные под капитальные вложения

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

По состоянию на 31 марта 2025 года авансы под капитальные вложения в основные средства (без НДС) составляют 510 885 тыс. руб., в том числе:

- авансы за изготовление, поставку, выполнение работ по монтажу и пуско-наладке двухбалочных козловых кранов по договорам с ОАО «БАЛТКРАН» на общую сумму 155 038 тыс. руб.;
- авансы за поставку контейнерных перегружателей по договорам с ООО «МЕТАН-СЕРВИС» на сумму 100 736 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:

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

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

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

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

3.4 Права пользования активами

Изменение стоимости прав пользования активами в связи с изменением договоров аренды отражено в Приложении 6 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах «Наличие и движение прав пользования активами».

3.5 Запасы

Величина авансов, предварительной оплаты, задатков, уплаченных Обществом в связи с приобретением запасов по состоянию на 31 марта 2025 года, составила 21 282 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 года - 15 788 тыс. руб., на 31 декабря 2023 года – 12 658 тыс. руб.).

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

3.6 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 8 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.7 Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 31.03.2025	Остаток на 31.12.2024	Остаток на 31.12.2023
Средства на расчетных счетах	567 989	1 948 987	335 517
Средства на валютных счетах	8 230	131 739	999 631
Средства на специальных счетах в банке	8 361	7 920	18 617
Прочие денежные средства и переводы в пути	1 740	115	387
Денежные эквиваленты	-	698 214	1 206 000
Итого	586 320	2 786 975	2 560 152

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

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

Строка 4119 «Прочие поступления» от текущих операций:

(тыс. руб.)

Наименование	1 квартал 2025 года	1 квартал 2024 года
Проценты, полученные по средствам на счетах в банках	153 573	70 961
Расчеты по претензиям к получению, по штрафам и неустойкам	91 330	102 494
Поступления, связанные с валютно-обменными операциями	31 580	5 695
Авансы для участия в тендерах (выставки и мероприятия)	17 680	-
Возврат налога на прибыль	-	500 000
Иные поступления	10 111	1 611
Итого прочие поступления по текущей деятельности	304 274	680 761

Строка 4129 «Прочие платежи» от текущих операций:

(тыс. руб.)

Наименование	1 квартал 2025 года	1 квартал 2024 года
Налоги и сборы	1 154 767	1 146 578
Возврат авансов клиентам, полученных в прошлом периоде	89 167	-
Расчеты по претензиям к уплате	42 431	15 945
Обеспечительные платежи по договорам аренды	15 159	95 148
Иные платежи	33 645	221 766
ИТОГО прочие платежи по текущей деятельности	1 335 169	1 479 437

3.8 Дебиторская задолженность

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

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

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

По состоянию на 31 марта 2025 года резерв под сомнительную дебиторскую задолженность Общества составляет 3 655 236 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 года – 3 768 254 тыс. руб., на 31 декабря 2023 года – 252 970 тыс. руб.).

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

(тыс. руб.)

Вид дебиторской задолженности	Остаток на 31.03.2025	Остаток на 31.12.2024	Остаток на 31.12.2023
Расчеты с покупателями и заказчиками	821 621	904 669	180 007
Авансы выданные	553 094	540 935	24 003
Прочая задолженность	2 280 521	2 322 650	48 960
Итого	3 655 236	3 768 254	252 970

По состоянию на 31 марта 2025 года Обществом получены гарантии и поручительства по обязательствам третьих лиц перед Обществом, сроки исполнения которых еще не наступили, на общую сумму 2 117 935 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 года – 2 240 176 тыс. руб., на 31 декабря 2023 года – 3 321 633 тыс. руб.). Указанные гарантии и поручительства были получены в обеспечение исполнения обязательств по договорам поставки и договорам транспортной экспедиции. Срок действия полученных гарантий и поручительств истекает на дату исполнения поставщиками и клиентами обязательств в соответствии с условиями договоров.

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

3.9 Прочие оборотные активы

Данные о величине прочих оборотных активов:

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 31.03.2025	Остаток на 31.12.2024	Остаток на 31.12.2023
Сумма НДС, исчисленная с полученных авансов от контрагентов и расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	379 358	630 109	816 479
Недостачи и потери от порчи ценностей	218 475	194 893	216 719
Неисключительные права пользования нематериальными активами, затраты на получение лицензий и сертификатов менее 12 месяцев (программное обеспечение)	-	-	226
НДС с авансов, выданных на капитальные вложения	97 982	245 075	294 044
Итого	695 815	1 070 077	1 327 468

3.10 Нераспределенная прибыль

В первом квартале 2025 года выплата дивидендов не производилась.

3.11 Кредиты и займы

Займы полученные

(тыс. руб.)

Наименование	Долгосрочные		Краткосрочные	
	1 квартал 2025 года	1 квартал 2024 года	1 квартал 2025 года	1 квартал 2024 года
Остаток задолженности по займам на начало года	27 287 635	-	15 847	5 369 092
в т.ч. облигационные займы	27 000 000	-	-	5 074 000
Получено займов в отчетном периоде	211 128	-	-	396 399
Начислен купонный доход	-	-	1 514 700	91 000
Начислено процентов	-	-	18 005	11 437
Погашено в части основной суммы долга	68 612	-	-	(296 725)
Погашено в части начисленных процентов и купонного дохода	-	-	(1 059 397)	(11 126)
Остаток задолженности по займам на конец отчетного периода	27 430 151	-	489 155	5 560 077
в т.ч. облигационные займы	27 000 000	-	-	5 165 000

Кредиты полученные

(тыс. руб.)

Наименование	Долгосрочные		Краткосрочные	
	1 квартал 2025 года	1 квартал 2024 года	1 квартал 2025 года	1 квартал 2024 года
Остаток задолженности по кредитам на начало года	34 560 941	64 505 118	36 740 155	28 848 684
Получено кредитов в отчетном периоде	-	-	8 964 030	1 300 000
В результате перевода долгосрочной задолженности в краткосрочную	(1 562 170)	(6 769 334)	1 562 170	6 769 334
Начислено процентов	-	-	3 211 006	3 031 607
Погашено в части основной суммы долга	-	-	(12 672 703)	(2 697 000)
Погашено в части начисленных процентов	-	-	(3 061 431)	(3 026 657)
Остаток задолженности по кредитам на конец отчетного периода	32 998 771	57 735 784	34 743 227	34 225 968

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

3.12 Обязательство по аренде

Проценты, начисленные по арендным обязательствам, определяются как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и соответствующей процентной ставки, включены в прочие расходы (строка 2330 отчета о финансовых результатах) за 1 квартал 2025 года и составили 358 168 тыс. руб. (за 1 квартал 2024 года - 434 037 тыс. руб.).

3.13 Кредиторская задолженность

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

3.14 Оценочные обязательства

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

3.15 Обязательства по торговому финансированию

За период с сентября 2020 года по декабрь 2024 года Обществом заключено ряд соглашений – агентских договоров об оказании услуг с финансовыми агентами (далее – «Агенты»). Согласно соглашениям, Агенты за вознаграждение осуществляют платежи в пользу контрагентов Общества, а также ведут учет денежных требований, по которым Агентами выплачены платежи. Общество, в свою очередь, обязуется компенсировать Агентам сумму, выплаченных Агентами платежей и выплатить вознаграждение. Предельный размер лимита платежей не может превышать 30 млрд руб.

По состоянию на 31 марта 2025 задолженность составляет 10 133 157 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2024 года – 4 481 835 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2023 года – отсутствует).

3.16 Доходы Общества

Анализ структуры доходов Общества:

(тыс. руб.)

Вид доходов	1 квартал 2025 года	1 квартал 2024 года
Доходы от обычных видов деятельности		
Транспортно-экспедиционное обслуживание (ТЭО)	47 978 112	40 263 024
Прочие	28 395	57 957
Итого	48 006 507	40 320 981
Прочие доходы		
Прибыль прошлых лет	906 693	1 303 964
Суммы НДС, ранее исчисленные по операциям, обоснованность применения налоговой ставки 0%, по которым ранее не была документально подтверждена	698 500	135 882
Проценты к получению	466 842	169 099

Вид доходов	1 квартал 2025 года	1 квартал 2024 года
Курсовые разницы	370 341	392 622
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	100 459	102 456
Восстановлен резерв по сомнительным долгам	125 458	9 367
Корректировка резерва по сомнительным долгам в связи с переоценкой дебиторской задолженности	85 777	590
Продажа основных средств и иных активов	52 335	303 229
Доходы от участия в уставных капиталах других организаций	-	368 375
Продажа иностранной валюты	31 942	9 665
Прочие доходы	44 320	43 252
Итого	2 882 667	2 838 501

Данные о величине выручки по географическому расположению покупателей и заказчиков

(тыс. руб.)

Наименование страны	1 квартал 2025 года	1 квартал 2024 года
Россия	41 089 319	32 267 427
Китай	5 973 944	5 422 322
Беларусь	874 339	273 543
Корея	7 201	1 666 110
Австрия	200	130 060
Казахстан	-	237 585
Латвия	-	98 252
Прочие, составляющие менее 1%	61 504	225 682
Итого	48 006 507	40 320 981

3.17 Расходы Общества

Анализ структуры расходов Общества:

(тыс. руб.)

Вид расходов	1 квартал 2025 года	1 квартал 2024 года
Расходы по обычным видам деятельности		
Транспортно-экспедиционное обслуживание (ТЭО)	36 314 506	34 125 317
Прочие	8 355	45 720
Итого	36 322 861	34 171 037
Коммерческие расходы	203 304	198 962
Управленческие расходы	1 535 016	1 484 130
Прочие расходы		
Проценты, уплачиваемые за предоставление в пользование денежных средств	5 466 325	3 568 081
в том числе:		
проценты по кредитам и займам	3 229 011	3 043 044
агентское вознаграждение по торговому финансированию	364 446	-
купонный доход	1 514 700	91 000
проценты на обязательство по аренде	358 168	434 037
Курсовые разницы	812 372	295 367
Суммы НДС, исчисленные по операциям по реализации товаров (работ, услуг), обоснованность применения налоговой ставки 0%, по которым документально не подтверждена	640 117	322 532
Убытки прошлых лет	459 154	347 309
Прочие расходы	228 811	163 744
Итого	7 606 779	4 697 033

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

Структура управленческих расходов Общества:

(тыс. руб.)

Вид расходов	1 квартал 2025 года	1 квартал 2024 года
Расходы на оплату труда управленческому персоналу, включая страховые взносы	1 285 138	1 193 397
Сопровождение программного обеспечения	94 954	70 353
Ремонт и содержание зданий, сооружений, автотранспорта и прочих объектов общехозяйственного назначения	41 753	42 639
Амортизация объектов основных средств общехозяйственного назначения	23 785	24 353
Расходы на консультационные, юридические и иные консалтинговые услуги	20 312	32 826
Транспортное обслуживание	1 038	58 584

Вид расходов	1 квартал 2025 года	1 квартал 2024 года
Иные управленческие расходы	68036	61 978
Итого по строке «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	1 535 016	1 484 130

3.18 Учет расчетов по налогу на прибыль

За 1 квартал 2025 года бухгалтерская прибыль, облагаемая по ставке 25%, составила 5 221 214 тыс. руб. (за 1 квартал 2024 года по ставке 20% – 2 239 945 тыс. руб.). Бухгалтерская прибыль, облагаемая по ставке 0%, составила 0 тыс. руб. (за 1 квартал 2024 года – 368 375 тыс. руб.). Бухгалтерская прибыль, облагаемая по ставке 13%, составила 0 тыс. руб. (за 1 квартал 2024 года – 0 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 2025 года		1 квартал 2024 года	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
Условный расход по налогу на прибыль	1 305 304		447 989	
Постоянные налоговые расходы (ПНР):				
По расходам, не учитываемым для целей налогообложения (расходы сверх установленных лимитов отнесения к принимаемым для целей налогообложения и др.)	820 518	205 130	461 566	92 313
По иным основаниям	1 170 521	292 630	1 213 068	242 613
в том числе:				
по основным средствам, в том числе из-за отличия стоимости основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	37 422	9 355	44 475	8 895
по убыткам прошлых лет	1 133 098	283 275	1 168 592	233 718
по прочим	1	-	1	-
Итого ПНР	1 991 039	497 760	1 674 634	334 926
Постоянные налоговые доходы (ПНД):				
По доходам, не учитываемым для целей налогообложения	(699 789)	(174 947)	(66 248)	(13 250)
По иным основаниям	(1 581 242)	(395 311)	(2 218 292)	(443 658)
в том числе:				
по прибылям прошлых лет	(1 580 637)	(395 159)	(2 125 247)	(425 049)
по прочим	(605)	(151)	(93 045)	(18 609)
Итого ПНД	(2 281 031)	(570 258)	(2 284 540)	(456 908)
Отложенные налоговые активы (ОНА):				
Начисление ОНА				
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	1 439 958	359 990	1 442 230	288 446
По оценочным обязательствам	460 543	115 136	394 456	78 891
По резерву по сомнительным долгам	98 436	24 609	41 677	8 335
По иным основаниям	1 221 493	305 373	1 829 033	365 807
в том числе:				
по взносам в НПФ	6 417	1 604	6 307	1 261
по прочим	1 215 076	303 769	1 822 726	364 545
Погашение ОНА				
Различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	(1 559 880)	(388 706)	(1 422 333)	(284 467)
По оценочным обязательствам	(378 194)	(95 829)	(309 395)	(61 879)
По резерву по сомнительным долгам	(125 583)	(52 840)	(10 579)	(2 116)
По иным основаниям	(231 439)	(36 398)	(118 143)	(23 629)
в том числе:				
по взносам в НПФ	(8 425)	(2 106)	(6 813)	(1 363)
по прочим	(223 014)	(34 292)	(111 330)	(22 266)
Итого изменение ОНА для целей расчета налога на прибыль	925 335	231 334	1 846 946	369 389
СПРАВОЧНО изменение ОНА по уточненным декларациям		-		-
Итого изменение ОНА		231 334		369 389

Наименование	1 квартал 2025 года		1 квартал 2024 года	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
Отложенные налоговые обязательства (ОНО):				
Начисление ОНО				
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	(2 356 880)	(589 220)	(1 037 127)	(207 425)
По иным основаниям	(219 010)	(54 753)	(200)	(40)
Погашение ОНО				
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	1 471 916	367 979	1 066 624	213 325
По иным основаниям	(4)	(1)	-	-
Итого изменение ОНО для целей расчета налога на прибыль	(1 103 978)	(275 995)	29 296	5 859
СПРАВОЧНО изменение ОНО по уточненным декларациям	-		-	
Итого изменение ОНО	(275 995)		5 859	
Инвестиционный налоговый вычет	(149 044)		(109 046)	
Налог на прибыль при исполнении обязанностей налогового агента	(26 177)		(1 231)	
Итого текущий налог на прибыль	(1 039 101)		(592 210)	
Налогооблагаемая прибыль	4 752 579		3 506 280	

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% – в 1 квартале 2025 г, 20% – в 1 квартал 2024 г.

3.19 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 2025 года не приводится.

Размер краткосрочных вознаграждений, начисленных Обществом за 1 квартал 2025 года в пользу основного управленческого персонала, составил 65 979 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 11 614 тыс. руб. (за 1 квартал 2024 года – 81 610 тыс. руб. и 12 991 тыс. руб. соответственно). Долгосрочные вознаграждения не начислялись. К основному управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров и Правления, Президента, первого вице-президента (Директора), первых вице-президентов, вице-президентов и директоров центрального аппарата, находящихся в непосредственном подчинении Президента в соответствии с существующей в Обществе организационной структурой, а также членов Совета директоров Компании.

Займы, предоставленные и полученные

В 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 2025 года Обществом было привлечено 211 128 тыс. руб. и погашено 68 612 тыс. руб. (за 1 квартал 2024 год получено 396 398 тыс. руб. и погашено 296 725 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 2025 года составила 18 005 тыс. руб. (за 1 квартал 2024 год – 11 437 тыс. руб.)

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

3.20 Базовая прибыль на акцию

Базовая прибыль за 1 квартал 2025 года и 1 квартал 2024 года составила:

Наименование	1 квартал 2025 года	1 квартал 2024 года
Базовая прибыль, тыс. руб.	4 111 287	2 390 127
Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций в обращении, шт.	13 894 778	13 894 778
Базовая прибыль, приходящаяся на одну акцию, руб. коп.	295,89	172,02

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 2025 года составила:

Наименование	Долларов США, тыс. долларов США	Евро, тыс. евро	Узбекский сум, тыс. узбекских сумов		Казахстанских тенге, тыс. казахстанских тенге	Прочие валюты, тыс. руб.
Активы						
Денежные средства и их эквиваленты	-	-	-		1	9 951
Дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность	31 135	412	370		2 925 561	311 895
Итого	31 135	412	370		2 925 562	321 846
Обязательства						
Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность	16 117	2 378	-		750 445	124 366
Итого	16 117	2 378	-		750 445	124 366

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 2025 года заемные средства Общества состоят из долгосрочных облигаций, долгосрочных займов с Кредитором 1 и Кредитором 2, долгосрочных кредитов, полученных в рамках кредитных линий Банка 8, а также краткосрочных кредитов и краткосрочной части долгосрочных кредитов, полученных в рамках кредитных линий в Банке 2, Банке 21, Банка 8 и Банка 9.

Кредитный риск

Подверженность Общества кредитному риску связана в основном с дебиторской задолженностью по контейнерным перевозкам. Общество не хеджирует свои кредитные риски.

Кредитный риск контролируется путем установления кредитных ограничений для некоторых клиентов. Такие условия периодически пересматриваются и утверждаются Обществом в установленном порядке. Продажи основной части клиентов осуществляются на условиях предоплаты.

Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. Несмотря на то, что погашение дебиторской задолженности подвержено влиянию экономических факторов, Общество считает, что значительного риска возникновения убытков, превышающих уже начисленные резервы, раскрытые в примечании 3.8, не существует. Максимальный кредитный риск, возникающий у Общества по классам активов, представлен балансовой стоимостью соответствующих активов.

Концентрация кредитного риска Общества зависит от нескольких крупных ключевых контрагентов. По состоянию на 31 марта 2025 года 64,15% общей суммы дебиторской задолженности по основной деятельности и прочей дебиторской задолженности приходилось на 5 крупнейших контрагентов Общества.

В связи с отсутствием независимых рейтингов для большинства клиентов, Общество рассматривает кредитное качество клиентов на стадии исполнения контракта. Общество

принимает во внимание их финансовое положение и кредитную историю. Общество осуществляет мониторинг существующей дебиторской задолженности на постоянной основе и регулярно принимает меры, чтобы обеспечить ее сбор и минимизировать убытки. Общество отслеживает просроченные остатки дебиторской задолженности и предоставляет анализ по срокам их возникновения.

Кредитный риск по высоколиквидным активам ограничен, так как Общество размещает денежные средства и их эквиваленты только в надежных финансовых институтах в связи с чем риски, связанные с ликвидностью и своевременным получением денежных средств из банка существенным образом ограничены.

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В апреле 2025 года Обществом заключен договор залога доли в размере 50% уставного капитала зависимого общества 2 номинальной стоимостью 1 907 010 тыс. руб. в обеспечение исполнения обязательств зависимого общества 2 по Кредитному соглашению с Банком ВТБ.

Вице-президент

по экономике и финансам

по доверенности №Ц/2025/ЦКП-114 от 14.02.2025 г.

Н.И. Шиповская

Заместитель главного бухгалтера

по приказу ПАО "ТрансКонтейнер" № ЦКП/2024-73 от 28.03.2024

24 апреля 2025 года

Е.В. Воронцова



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

Список филиалов ПАО «ТрансКонтейнер» на 31 марта 2025 года

№	Наименование	Место нахождения
1	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Октябрьской железной дороге	196626, г. Санкт-Петербург, п. Шушары, Московское шоссе, д.54, Литера Б
2	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Московской железной дороге	107014, г. Москва, ул. Короленко, д. 8
3	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Северной железной дороге	150003, г. Ярославль, Проспект Октября, д.16/21
4	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Горьковской железной дороге	603116, г. Нижний Новгород, Московское шоссе, д. 17А
5	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Юго-Восточной железной дороге	394036, г. Воронеж, ул. Студенческая, д. 26А
6	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Северо-Кавказской железной дороге	344000, г. Ростов-на-Дону, переулок Энергетиков, д. № 3 - 5А/378/90
7	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Куйбышевской железной дороге	443041, г. Самара, ул. Льва Толстого, д. 131
8	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Приволжской железной дороге	410017, г. Саратов, ул. Шелковичная, д. 11/15
9	Уральский филиал ПАО «ТрансКонтейнер»	620027, г. Екатеринбург, ул. Николая Никонова, д. 8
10	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Западно-Сибирской железной дороге	630001, г. Новосибирск, ул. Жуковского, д. 102
11	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Красноярской железной дороге	660058, г. Красноярск, ул. Деловская, 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

Список зарубежных представительств ПАО «ТрансКонтейнер» на 31 марта 2025 года

№	Наименование	Место нахождения
1	Представительство ПАО «ТрансКонтейнер» в Украине с местонахождением в г. Киеве	01042, Украина, г. Киев, ул. Саперное поле, дом 14/55
2	Представительство ПАО «ТрансКонтейнер» в Республике Узбекистан с местонахождением в г. Ташкенте	100100, Республика Узбекистан, г. Ташкент, Яккасарайский район, ул. Бабура, д.34, блок 1, 2 этаж, офис № 3

Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
					поступило	списано		начислено амортизации	Обесценение	переоценка		переквалификация			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Нематериальные активы - всего	5100	за 1 квартал 2025 г.	654 286	(112 139)	233 162	(4 325)	2 811	(42 414)	-	-	-	-	-	883 123	(151 742)
	5110	за 1 квартал 2024 г.	414 881	-	2 483	-	-	(25 166)	-	-	-	-	-	417 364	(25 166)
в том числе: программное обеспечение и базы данных	5101	за 1 квартал 2025 г.	654 201	(112 135)	233 162	(4 325)	2 811	(42 413)	-	-	-	-	-	883 038	(151 737)
	5111	за 1 квартал 2024 г.	414 796	-	2 483	-	-	(25 165)	-	-	-	-	-	417 279	(25 165)
разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности	5102	за 1 квартал 2025 г.	85	(4)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	85	(5)
	5112	за 1 квартал 2024 г.	85	-	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	85	(1)

Балансовая (остаточная) стоимость нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Всего	5200	731 381	542 147	414 881
в том числе: программное обеспечение и базы данных		731 301	542 066	414 796
разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности	5202	80	81	85

Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	Код строки	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Амортизируемые нематериальные активы - всего	5300	731 381	542 147	414 881
в том числе: программное обеспечение и базы данных	5301	731 301	542 066	414 796
разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности	5302	80	81	85

Наличие и движение основных средств и инвестиционной недвижимости

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года						переклассифицировано в долгосрочный актив к продаже							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	обесценение	Поступило	Списано			амортизация	обесценение	переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	обесценение
							первоначальная стоимость	накопленная амортизация	обесценение									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Основные средства - всего	52000	за 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)
	52100	за 1 квартал 2024 г.	136 856 478	(32 574 113)	(68 915)	2 115 820	(327 403)	253 269	-	(2 040 151)	(1 722)	-	(1 670 683)	616 722	21 577	136 974 212	(33 744 273)	(46 562)
в том числе: Здания	52001	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)
	52101	за 1 квартал 2024 г.	5 201 614	(992 007)	(40 399)	11 223	(144)	144	-	(26 631)	(1 249)	-	(57 067)	13 433	-	5 155 626	(1 005 061)	(39 150)
Сооружения	52002	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)
	52102	за 1 квартал 2024 г.	9 892 827	(3 627 762)	(28 516)	698	(4 698)	725	-	(81 958)	(473)	-	(314 047)	93 072	21 577	9 574 780	(3 615 923)	(7 412)
Машины и оборудование	52003	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)	(-)
	52103	за 1 квартал 2024 г.	6 026 248	(3 690 409)	(-)	35 371	(15 463)	7 413	-	(113 420)	(-)	-	(274 024)	119 386	-	5 772 132	(3 677 030)	(-)
Транспортные средства	52004	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)	(-)
	52104	за 1 квартал 2024 г.	86 691 421	(18 351 528)	(-)	2 015 750	(289 963)	241 932	-	(1 423 919)	(-)	-	(774 854)	255 964	-	87 642 354	(19 277 551)	(-)
Производственный и хозяйственный инвентарь	52005	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)	(-)
	52105	за 1 квартал 2024 г.	28 353 444	(5 908 980)	(-)	52 778	(17 135)	3 055	-	(393 947)	(-)	-	(250 691)	134 867	-	28 138 396	(6 165 005)	(-)
Прочие виды основных средств	52006	за 1 квартал 2025 г.	11 333	(4 530)	(-)	-	(-)	-	-	(270)	(-)	-	-	-	-	11 333	(4 800)	(-)
	52106	за 1 квартал 2024 г.	11 333	(3 427)	(-)	-	(-)	-	-	(276)	(-)	-	-	-	-	11 333	(3 703)	(-)
Земельные участки	52007	за 1 квартал 2025 г.	681 410	(-)	(-)	327 804	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	1 009 214	(-)	(-)
	52107	за 1 квартал 2024 г.	679 591	(-)	(-)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	679 591	(-)	(-)
Инвестиционная недвижимость	53000	за 1 квартал 2025 г.	264 696	(-)	(-)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	5 456	-	-	-	270 152	(-)	(-)
	53100	за 1 квартал 2024 г.	244 452	(-)	(-)	-	(173)	-	-	(-)	(-)	1 487	-	-	-	245 766	(-)	(-)
в том числе: Здания	53001	за 1 квартал 2025 г.	264 696	(-)	(-)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	5 456	-	-	-	270 152	(-)	(-)
	53101	за 1 квартал 2024 г.	244 452	(-)	(-)	-	(173)	-	-	(-)	(-)	1 487	-	-	-	245 766	(-)	(-)

Балансовая стоимость основных средств и инвестиционной недвижимости

Наименование показателя	Код строки	на 31 марта 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Всего,	52120	112 737 268	109 794 541	104 213 450
в том числе:				
Здания	52121	3 966 855	3 988 654	4 169 208
Сооружения	52122	6 040 607	6 124 439	6 236 549
Машины и оборудование	52123	3 023 104	2 440 334	2 335 839
Транспортные средства	52124	76 370 133	73 827 319	68 339 893
Производственный и хозяйственный инвентарь	52125	22 320 822	22 725 582	22 444 464
Прочие виды основных средств	52126	6 533	6 803	7 906
Земельные участки	52127	1 009 214	681 410	679 591
Инвестиционная недвижимость	53120	270 152	264 696	244 452
в том числе:				
Здания	53121	270 152	264 696	244 452

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	Код строки	на 31 марта 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
средства - всего	52200	111 728 054	109 113 131	103 533 859
в том числе:				
Здания	52201	3 966 855	3 988 654	4 169 208
Сооружения	52203	6 040 607	6 124 439	6 236 549
Машины и оборудование	52204	3 023 104	2 440 334	2 335 839
Транспортные средства	52205	76 370 133	73 827 319	68 339 893
Производственный и хозяйственный инвентарь	52206	22 320 822	22 725 582	22 444 464
Прочие виды основных средств	52207	6 533	6 803	7 906
Неамортизируемые основные средства - всего	52300	1 009 214	681 410	679 591
Земельные участки	52307	1 009 214	681 410	679 591

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 марта 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	52900	521 581	518 567	1 470 502
в том числе:				
Здания	52901	129 018	123 434	133 822
Сооружения	52902	214 441	216 122	163 995
Транспортные средства	52903	161 708	162 597	1 092 947
из них грузовые вагоны	529031	161 708	161 708	59 644
Прочие основные средства	52909	16 414	16 414	79 738
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	52930	886 730	628 412	316 311
в том числе:				
Здания	52931	324	163	316
Транспортные средства	52933	3 320	3 320	175 601
Земельные участки и объекты природопользования	52934	874 630	615 227	125 233
Прочие основные средства	52939	8 456	9 702	15 161
Основные средства, переведенные на консервацию	52950	118 046	84 419	158 269
в том числе:				
Здания	52951	9 942	9 942	81 304
Сооружения	52952	29 438	29 438	53 928
Прочие основные средства	52959	78 666	45 039	23 037
Иное использование основных средств (залог и др.)	52960	43 715 829	44 060 135	45 548 415
Транспортные средства	52961	43 715 829	44 060 135	45 548 415

Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			затраты	обесценение	затраты за период	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов или увеличена стоимость	затраты	обесценение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего в том числе: программного обеспечения и баз данных	52400	за 1 квартал 2025 г.	805 817	(-)	2 655	(-)	(-)	(233 164)	575 308	(-)
	52500	за 1 квартал 2024 г.	408 819	(-)	79 839	(-)	(-)	(2 484)	486 174	(-)
	52401	за 1 квартал 2025 г.	805 817	(-)	2 655	(-)	(-)	(233 164)	575 308	(-)
	52501	за 1 квартал 2024 г.	408 819	(-)	79 839	(-)	(-)	(2 484)	486 174	(-)

Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			затраты	обесценение	затраты за период	обесценение	выбыло	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	затраты	обесценение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Капитальные вложения на приобретение основных средств	52500	за 1 квартал 2025 г.	133 560	(-)	5 140 711	(-)	(-)	(5 115 959)	158 312	(-)
	52600	за 1 квартал 2024 г.	16 413	(-)	2 020 857	(-)	(-)	(2 030 562)	6 708	(-)
Капитальные вложения на приобретение земельных участков	52507	за 1 квартал 2025 г.	327 067	(-)	737	(-)	(-)	(327 804)	-	(-)
	52607	за 1 квартал 2024 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
Капитальные вложения на строительство объектов основных средств	52510	за 1 квартал 2025 г.	837 158	(-)	199 252	(-)	(1 226)	(1 574)	1 033 610	(-)
	52610	за 1 квартал 2024 г.	339 942	(-)	6 758	(-)	(-)	(270)	346 430	(-)
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств	52520	за 1 квартал 2025 г.	150 280	(-)	24 047	(-)	(14 303)	(1 276)	158 748	(-)
	52620	за 1 квартал 2024 г.	75 029	(-)	26 741	(-)	(-)	(12 221)	89 550	(-)
Оборудование к установке	52530	за 1 квартал 2025 г.	610	(-)	-	(-)	(-)	(-)	610	(-)
	52630	за 1 квартал 2024 г.	610	(-)	-	(-)	(-)	(-)	610	(-)
Материалы для инвестиционной программы	52540	за 1 квартал 2025 г.	97 896	(-)	23 776	(-)	(17 364)	(-)	104 308	(-)
	52640	за 1 квартал 2024 г.	95 634	(-)	11 312	(-)	(82)	(-)	106 864	(-)

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			убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	убытки от обесценения
					Поступило	Изменение условий договора	Прекращение признания ППА (окончание договора)	Изменение условий договора	перемещение в ОС (выкуп)	начислено	перемещение в ОС (выкуп)	Прекращение признания ППА (окончание договора)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Права пользования активами - всего	53000	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)	(-)
	53100	за 1 квартал 2024 г.	16 815 267	(2 368 978)	727 588	52 984	(20 977)	(7 844)	(6 240)	(1 056 156)	6 015	20 633	-	17 560 778	(3 398 486)	(-)
	53001	за 1 квартал 2025 г.	576 021	(218 017)	8 168	162	(3 893)	(9 705)	-	(23 516)	3 758	-	-	570 753	(237 775)	(-)
	53101	за 1 квартал 2024 г.	509 677	(140 457)	11 299	552	(1 388)	(2 861)	-	(21 109)	-	1 388	-	517 279	(160 178)	(-)
	53002	за 1 квартал 2025 г.	169 170	(46 740)	-	-	(-)	-	-	(5 101)	-	-	-	169 170	(51 841)	(-)
Сооружения	53102	за 1 квартал 2024 г.	175 959	(25 127)	-	-	(-)	-	-	(5 387)	-	-	-	175 959	(30 514)	(-)
	53004	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)	(-)
Транспортные средства	53104	за 1 квартал 2024 г.	13 065 245	(2 092 587)	716 061	52 432	(19 509)	(3 993)	(6 240)	(906 502)	6 015	19 245	-	13 803 996	(2 973 829)	(-)
Производственный и хозяйственный инвентарь	53005	за 1 квартал 2025 г.	734 097	(101 876)	-	-	(11 702)	(3 102)	-	(93 339)	-	11 386	-	719 293	(183 829)	(-)
	53105	за 1 квартал 2024 г.	3 030 904	(110 793)	228	-	(-)	-	-	(122 330)	-	-	-	3 031 132	(233 123)	(-)
Прочие виды основных средств	53006	за 1 квартал 2025 г.	72	(22)	-	-	(-)	-	-	(2)	-	-	-	72	(24)	(-)
	53106	за 1 квартал 2024 г.	72	(14)	-	-	(-)	-	-	(2)	-	-	-	72	(16)	(-)
Земельные участки	53007	за 1 квартал 2025 г.	27 686	(2 908)	-	46	(4 662)	(1 713)	-	(693)	-	2	-	21 357	(3 599)	(-)
	53107	за 1 квартал 2024 г.	33 410	(-)	-	-	(80)	(990)	-	(826)	-	-	-	32 340	(826)	(-)

Балансовая стоимость прав пользования активами

Наименование показателя	Код строки	на 31 марта 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Всего,	53120	9 876 042	10 946 818	14 446 289
в том числе:				
Здания	53121	332 978	358 004	369 220
Сооружения	53122	117 329	122 430	150 832
Транспортные средства	53124	8 872 465	9 809 335	10 972 658
Производственный и хозяйственный инвентарь	53125	535 464	632 221	2 920 111
Прочие виды основных средств	53126	48	50	58
Земельные участки	52127	17 758	24 778	33 410

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		убытков от снижения стоимости	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	12
Сырье и материалы	54010	за 1 квартал 2025 г.	103 538	(451)	31 220	(29 196)	-	-	(7 024)	98 538	(451)
	54210	за 1 квартал 2024 г.	75 967	(-)	25 053	(26 133)	-	-	(364)	74 523	(-)
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции детали	54015	за 1 квартал 2025 г.	1 008	(-)	-	(-)	-	-	(-)	1 008	(-)
	54215	за 1 квартал 2024 г.	1 023	(-)	-	(-)	-	-	(-)	1 023	(-)
Топливо и горюче-смазочные материалы	54020	за 1 квартал 2025 г.	25 583	(-)	51 484	(51 877)	-	-	(469)	24 721	(-)
	54220	за 1 квартал 2024 г.	28 163	(-)	50 311	(55 975)	-	-	(587)	21 912	(-)
Тара и тарные материалы	54025	за 1 квартал 2025 г.	164	(-)	4	(27)	-	-	-	141	(-)
	54225	за 1 квартал 2024 г.	60	(-)	1	(1)	-	-	(-)	60	(-)
Запасные части	54030	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)
	54230	за 1 квартал 2024 г.	949 158	(30 634)	1 132 696	(44 424)	(430)	-	(1 070 859)	966 571	(31 064)
Прочие материалы	54035	за 1 квартал 2025 г.	20 031	(29)	16 729	(21 103)	(428)	-	1 471	17 128	(457)
	54235	за 1 квартал 2024 г.	13 456	(-)	15 163	(14 386)	(2)	-	(95)	14 138	(2)
Материалы, переданные в переработку на сторону	54040	за 1 квартал 2025 г.	277	(-)	-	(2 216 773)	-	-	2 216 662	166	(-)
	54240	за 1 квартал 2024 г.	2 383	(-)	-	(1 073 287)	-	-	1 071 903	999	(-)
Инвентарь и хозяйственные принадлежности со сроком полезного использования не более 12 месяцев	54050	за 1 квартал 2025 г.	15 941	(16)	17 329	(19 284)	-	-	4 153	18 139	(16)
	54250	за 1 квартал 2024 г.	11 130	(-)	22 415	(14 347)	-	-	(11)	19 187	(-)
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	54055	за 1 квартал 2025 г.	11 419	(32)	6 483	(3 059)	2	-	(64)	14 779	(30)
	54255	за 1 квартал 2024 г.	9 746	(-)	9 612	(3 695)	-	-	95	15 758	(-)
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности - всего	54000	за 1 квартал 2025 г.	1 389 649	(30 895)	2 663 559	(2 393 889)	1 727	-	-	1 659 319	(29 168)
	54200	за 1 квартал 2024 г.	1 091 086	(30 634)	1 255 251	(1 232 248)	(432)	-	82	1 114 171	(31 066)
Затраты в незавершенном производстве	54310	за 1 квартал 2025 г.	747	(-)	38 063 183	(38 061 417)	-	-	X	2 513	(-)
	54410	за 1 квартал 2024 г.	849	(-)	35 853 713	(35 854 128)	-	-	X	434	(-)
ИТОГО	54300	за 1 квартал 2025 г.	1 390 396	(30 895)	40 726 742	(40 455 306)	1 727	-	-	1 661 832	(29 168)
	54400	за 1 квартал 2024 г.	1 091 935	(30 634)	37 108 964	(37 086 376)	(432)	-	82	1 114 605	(31 066)

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ
Наличие и движение финансовых вложений

Приложение 8

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 по сроку обращения (погашения)		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 из них:	53011	за 1 квартал 2025 г.	4 415 971	(45 300)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	4 415 971	(45 300)
	53111	за 1 квартал 2024 г.	7 265 834	(654 684)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	7 265 834	(654 684)
дочерние общества	53011a	за 1 квартал 2025 г.	80 392	(45 300)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	80 392	(45 300)
	53111a	за 1 квартал 2024 г.	5 309 271	(654 684)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	5 309 271	(654 684)
зависимые общества	530116	за 1 квартал 2025 г.	4 335 579	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	4 335 579	-
	531116	за 1 квартал 2024 г.	1 956 563	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	1 956 563	-
Предоставленные займы	53012	за 1 квартал 2025 г.	-	-	630 000	(-)	-	-	(-)	-	-	-	630 000	-
	53112	за 1 квартал 2024 г.	357 957	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	357 957	-
Итого	53010	за 1 квартал 2025 г.	4 415 971	(45 300)	630 000	(-)	-	-	(-)	-	-	-	5 045 971	(45 300)
	53110	за 1 квартал 2024 г.	7 623 791	(654 684)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	7 623 791	(654 684)
Краткосрочные финансовые вложения														
Предоставленные займы	53052	за 1 квартал 2025 г.	5 171 652	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	5 171 652	-
	53152	за 1 квартал 2024 г.	254 700	-	3 500 000	(-)	-	-	(-)	-	-	-	3 754 700	-
Итого	53050	за 1 квартал 2025 г.	5 171 652	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	5 171 652	-
	53150	за 1 квартал 2024 г.	254 700	-	3 500 000	(-)	-	-	(-)	-	-	-	3 754 700	-
Всего	53000	за 1 квартал 2025 г.	9 587 623	(45 300)	630 000	(-)	-	-	(-)	-	x	x	10 217 623	(45 300)
	53100	за 1 квартал 2024 г.	7 878 491	(654 684)	3 500 000	(-)	-	-	(-)	-	x	x	11 378 491	(654 684)

* Включает резерв под обесценение финансовых вложений

Балансовая стоимость финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 марта 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.			На 31 декабря 2023 г.		
		долгосрочные	краткосрочные	всего	долго-срочные	краткосрочные	всего	долгосрочные	краткосрочные	всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53201	4 370 671	-	4 370 671	4 370 671	-	4 370 671	6 611 150	-	6 611 150
из них: дочерние общества	53201a	35 092	-	35 092	35 092	-	35 092	4 654 587	-	4 654 587
зависимые общества	532016	4 335 579	-	4 335 579	4 335 579	-	4 335 579	1 956 563	-	1 956 563
Предоставленные займы	53202	630 000	5 171 652	5 801 652	-	5 171 652	5 171 652	357 957	254 700	612 657
Всего	53200	5 000 671	5 171 652	10 172 323	4 370 671	5 171 652	9 542 323	6 969 107	254 700	7 223 807
в том числе:										
финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость	53200a	5 000 671	5 171 652	10 172 323	4 370 671	5 171 652	9 542 323	6 969 107	254 700	7 223 807

Дебиторская задолженность

Балансовая стоимость дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	На 31 марта 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.			На 31 декабря 2023 г.		
		долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Покупатели и заказчики	55100	-	5 787 418	5 787 418	-	5 455 806	5 455 806	-	7 478 429	7 478 429
в том числе:										
арендные платежи	55151	-	41 028	41 028	-	33 631	33 631	-	39 544	39 544
сырье и материалы, товары и готовая продукция, полуфабрикаты	55152	-	306	306	-	322	322	-	458	458
иные активы	55153	-	-	-	-	-	-	-	102 429	102 429
выполненные работы и оказанные услуги	55154	-	5 745 900	5 745 900	-	5 421 318	5 421 318	-	7 335 908	7 335 908
прочие	55159	-	184	184	-	535	535	-	90	90
Авансы выданные	55190	-	5 833 553	5 833 553	-	10 259 004	10 259 004	-	7 134 811	7 134 811
Социальное страхование и обеспечение	55200	X	4 970	4 970	X	5 183	5 183	X	3 753	3 753
в том числе:										
взнос	55201	X	4 961	4 961	X	5 174	5 174	X	3 661	3 661
пени, штрафы	55202	X	9	9	X	9	9	X	92	92
Налоги и сборы	55210	X	5 105 737	5 105 737	X	4 906 454	4 906 454	X	4 486 649	4 486 649
в том числе:										
федеральный бюджет	55220	X	4 953 422	4 953 422	X	4 858 823	4 858 823	X	3 888 847	3 888 847
в том числе:										
налог	55221	X	4 953 422	4 953 422	X	4 858 823	4 858 823	X	3 888 847	3 888 847
пени, штрафы	55222	X	-	-	X	-	-	X	-	-
региональные и местные бюджеты	55230	X	152 315	152 315	X	47 631	47 631	X	597 802	597 802
в том числе:										
налог	55231	X	152 298	152 298	X	47 613	47 613	X	597 670	597 670
пени, штрафы	55232	X	17	17	X	18	18	X	132	132
Оплата труда	55240	X	16	16	X	37	37	X	53	53
Прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55250	-	2 679	2 679	-	1 153	1 153	-	1 697	1 697
Прочая задолженность	55290	-	2 862 062	2 862 062	1 008 811	1 680 860	2 689 671	897 345	1 191 689	2 089 034
в том числе:										
расчеты по претензиям	55291	-	57 981	57 981	-	76 045	76 045	-	35 287	35 287
ИТОГО в оборотных активах	55000	-	19 596 435	19 596 435	1 008 811	22 308 497	23 317 308	897 345	20 297 081	21 194 426
Авансы выданные во внеоборотных активах	55301	-	518 611	518 611	-	1 228 166	1 228 166	-	1 570 075	1 570 075
ВСЕГО	55300	-	20 115 046	20 115 046	1 008 811	23 536 663	24 545 474	897 345	21 867 156	22 764 501

Дебиторская задолженность

Справочно				
Наименование показателя	Код строки	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Дебиторская задолженность дочерних и зависимых обществ	55310	41 310	19 014	3 743 832
в том числе: краткосрочная	55312	41 310	19 014	3 743 832
Просроченная дебиторская задолженность	55320	1 399 804	1 345 531	1 397 823
в том числе: покупатели и заказчики (по договорам ТЭО)	55321	1 386 435	1 134 898	1 384 731
покупатели и заказчики (кроме договоров ТЭО)	55322	8 639	8 647	8 639
авансы выданные	55323	3 464	200 722	3 420
прочая задолженность	55329	1 266	1 264	1 033

Резерв по сомнительным долгам

Наименование показателя	Код строки	Период	Созданный резерв	Использованный резерв	Неиспользованный резерв
1	2	3	4	5	6
Покупатели и заказчики	55410	за 1 квартал 2025 г.	(84 026)	41 686	125 388
	55510	за 1 квартал 2024 г.	(41 036)	1 137	1
в том числе: выполненные работы и оказанные	55446	за 1 квартал 2025 г.	(83 939)	41 686	125 388
	55546	за 1 квартал 2024 г.	(41 036)	1 137	1
прочие	55449	за 1 квартал 2025 г.	(87)	-	-
	55549	за 1 квартал 2024 г.	(-)	-	-
Авансы выданные	55470	за 1 квартал 2025 г.	(12 205)	-	46
	55570	за 1 квартал 2024 г.	(195)	2	-
Прочая задолженность	55480	за 1 квартал 2025 г.	(2 205)	44 310	24
	55580	за 1 квартал 2024 г.	(446)	73	9 366
Всего	55400	за 1 квартал 2025 г.	(98 436)	85 996	125 458
	55500	за 1 квартал 2024 г.	(41 677)	1 212	9 367

Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	56100	31 550 160	29 566 421
в том числе:	56111	30 543	25 741
топливо	56112	52 250	56 173
материалы	56113	154 857	142 317
прочие материальные расходы	56114	31 312 510	29 342 190
Расходы на оплату труда	56200	1 640 572	1 514 525
Отчисления на социальные нужды	56300	495 256	446 229
Амортизация	56400	3 548 890	3 072 017
Прочие затраты	56500	826 303	1 254 937
Итого по элементам	56600	38 061 181	35 854 129
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]): незавершенного производства	56610	1 766	(415)
Итого расходы по обычным видам деятельности	56000	38 062 947	35 853 714

Оценочные обязательства, резервы

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало периода	Поступило	Использовано	На конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочное обязательство по судебным делам	57400	за 1 квартал 2025 г.	140 664	65	(31 060)	109 669
	57410	за 1 квартал 2024 г.	130 311	-	(3 992)	126 319
Оценочное обязательство по отпускам работников	57420	за 1 квартал 2025 г.	362 255	201 239	(102 121)	461 373
	57430	за 1 квартал 2024 г.	338 209	177 214	(102 084)	413 339
Оценочное обязательство по прочим выплатам работникам	57440	за 1 квартал 2025 г.	1 268 201	223 322	(241 923)	1 249 600
	57450	за 1 квартал 2024 г.	1 231 846	188 418	(179 647)	1 240 617
Оценочное обязательство по прочим основаниям	57460	за 1 квартал 2025 г.	-	-	(-)	-
	57470	за 1 квартал 2024 г.	237 232	-	(235 903)	1 329

Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	58000	2 117 935	2 240 176	3 321 633
в том числе: прочее	58020	2 117 935	2 240 176	3 321 633
Выданные - всего	58100	47 228 087	47 228 087	47 765 954
в том числе: объекты основных средств	58110	47 228 087	47 228 087	47 237 875
прочее	58120	-	-	528 079

Заемные средства

Наименование показателя	Код строки	На 31 марта 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.			На 31 декабря 2023 г.		
		долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего
1	2	3	4	5	3	4	5	3	4	5
Кредиты	59810	32 998 771	34 743 227	67 741 998	34 560 941	36 740 155	71 301 096	64 505 118	28 848 684	93 353 802
Займы	59820	27 430 151	489 155	27 919 306	27 287 635	15 847	27 303 482	-	5 369 092	5 369 092
из них облигационные займы	59821	27 000 000	471 150	27 471 150	27 000 000	-	27 000 000	-	5 074 000	5 074 000
Всего	59800	60 428 922	35 232 382	95 661 304	61 848 576	36 756 002	98 604 578	64 505 118	34 217 776	98 722 894

Кредитор	№ Договора / выпуска ценных бумаг	Предмет сделки	Вал.	Тип кредитной линии / детали облигационного займа	Дата заключения сделки	Дата возврата кредита по договору / фактическая дата возврата	Лимит по договору на конец отчетного периода	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	22,75%
								-	-	-	-	
ВСЕГО								27 000 000	-	-	27 000 000	X
Кредиты												
Банк 2	995	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Июнь 2021	Август 2024- май 2025	26 000 000	9 999 933	2 986 013	-	12 985 946	22,81-24,90%
Банк 2	№ 09QYOL	Субсидированные кредиты в рамках Постановления Правительства Российской Федерации от 18 мая 2022 года № 895. Целевое назначение - приобретение основных средств.	RUB	Невозобновляемая	Июнь 2024	Апрель 2026	1 233 600	1 078 200	-	66 600	1 011 600	10,87%
Банк 8	7562	Кредитная линия	RUB	Невозобновляемая	Апрель 2021	Июнь 2027	45 000 000	33 030 000	-	1 197 000	31 833 000	23,00%
Банк 8	8187	Кредитная линия	RUB	Невозобновляемая	Ноябрь 2022	Ноябрь 2027	7 300 000	6 701 421	-	298 570	6 402 851	23,00%
Банк 8	8242	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Март 2023	Июнь 2024- март 2025	12 000 000	6 263 764	990 000	6 263 764	990 000	25,55%
Банк 8	7M-8356	Овердрафт	RUB	Возобновляемая	Сентябрь 2024	Март 2025	2 000 000	1 858 469	3 998 017	3 856 769	1 999 717	23,01%
Банк 21	0001-031/00229	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Март 2023	Октябрь 2024-апрель 2025	5 000 000	2 500 000	-	-	2 500 000	23,60%
Банк 9	6079	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Октябрь 2023	Май-октябрь 2025	20 000 000	1 500 000	-	-	1 500 000	22,60%
Банк 5	519-21/БКЛ-40	Кредитная линия	RUB	Невозобновляемая	Июнь 2021	Июнь 2025	13 000 000	8 000 000	-	-	8 000 000	22,79%
Банк 33	00.19-3/01/023/24 от	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Март 2024	Апрель 2025	10 000 000		990 000	990 000		26,00%
ВСЕГО								70 931 787	8 964 030	12 672 703	67 223 114	X
ИТОГО кредиты и облигации								97 931 787	8 964 030	12 672 703	94 223 114	X

Кредиторская задолженность

Балансовая стоимость кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Поставщики и подрядчики	55700	3 394 352	2 781 299	3 192 677
в том числе:				
приобретение материально-производственных запасов	55710	176 168	129 742	100 578
из них:				
топливо	55711	8 570	17 600	12 005
покупная электроэнергия	55720	578	698	1 477
выполненные ремонтные работы	55740	353 304	244 737	501 070
из них:				
по подвижному составу	55741	350 383	240 607	496 106
выполненные работы по строительству	55750	1 860	69 120	14 880
прочие выполненные работы и оказанные услуги	55760	2 655 179	2 122 831	2 432 145
арендные платежи	55770	4 513	4 672	11 775
приобретение основных средств	55780	202 750	209 499	130 752
из них:				
подвижной состав	55781	145 609	167 093	-
Оплата труда	55800	259 340	257 740	223 070
Прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55810	552	293	121
Социальное страхование и обеспечение	55820	156 484	166 639	564 483
в том числе:				
взнос	55821	156 477	166 620	564 471
пени, штрафы	55822	7	19	12
Налоги и сборы	55830	115 381	383 262	95 970
в том числе:				
федеральный бюджет	55840	279	53 765	5 675
в том числе:				
налог	55841	279	53 765	5 675
региональные и местные бюджеты	55850	115 102	329 497	90 295
в том числе:				
налог	55851	115 102	329 497	90 295
Авансы полученные	55860	7 620 855	16 206 897	9 881 205
Прочая задолженность	55890	105 819	122 161	63 163
Всего	55600	11 652 783	19 918 291	14 020 689

Справочно

Наименование показателя	Код строки	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Кредиторская задолженность дочерних и зависимых обществ	55910	68 322	78 402	1 874 547
Просроченная кредиторская задолженность	55920	9 466	15 891	34 417
в том числе:				
поставщики и подрядчики	55921	9 385	15 402	34 375
авансы полученные (по договорам ТЭО)	55926	76	5	42
авансы полученные (кроме договоров ТЭО)	55927	5	484	-

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	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	432	-	-	-	-	-	X	-	-
- другие операции	433	-	-	480 959	459 980	-	-	-	30 189
3.2.4. Компания 5	440	-	-	-	26 976	37 550	-	1 712	84
- приобретение товаров, работ, услуг	441	-	-	-	-	X	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	442	-	-	-	26 976	37 550	X	1 561	84
- другие операции	443	-	-	-	-	-	-	151	-
3.2.5. Компания 6	450	130 982	129 387	-	-	6 846	-	3 929	35
- приобретение товаров, работ, услуг	451	-	-	-	-	X	-	-	-
- 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	-
3.2.8. 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
- продажа товаров, работ, услуг	482	-	-	-	-	-	X	-	-
- другие операции	483	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.9. Компания 9	490	246 724	246 724	402	402	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	491	-	-	-	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	492	-	-	402	402	-	X	-	-
- другие операции	493	246 724	246 724	-	-	-	-	-	-
3.2.10. 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

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	-	-	x	x
- финансовые операции, включая предоставление займов	311	x	x	-	8 425	-	-	x	x
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	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	432	-	-	-	-	-	-	-	-
- другие операции	433	-	-	-	61 536	-	-	-	-
3.2.4. Компания 5	440	-	-	128 292	-	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	441	-	-	-	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	442	-	-	128 292	-	-	-	-	-
- другие операции	443	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.5. Компания 6	450	-	-	-	-	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	451	-	-	-	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	452	-	-	-	-	-	-	-	-
- другие операции	453	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.6. Компания 7	460	-	-	5 935 021	-	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	461	-	-	-	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	462	-	-	5 932 702	-	-	-	-	-
- другие операции	463	-	-	2 319	-	-	-	-	-
3.2.7. Компания 4	470	-	-	-	-	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	471	-	-	-	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	472	-	-	-	-	-	-	-	-
- другие операции	473	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.8. Компания 8	480	-	-	-	9 401 505	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	481	-	-	-	9 401 505	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	482	-	-	-	-	-	-	-	-
- другие операции	483	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.9. Компания 9	490	-	-	-	-	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	491	-	-	-	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	492	-	-	-	-	-	-	-	-
- другие операции	493	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.10. Компания 10	500	-	-	6 999 389	17 167	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	501	-	-	-	-	-	-	-	-
- 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	-	-	-	-

* с НДС

Раскрытие информации о связанных сторонах

за 1 кварта 2024 г.

Наименование показателя		Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность		Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Прочие доходы	Прочие расходы
		остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года	остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Материнская компания:	050	-	70 719	-	-	-	-	70 719	-
2. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	3 304 550	4 314 309	1 997 122	2 605 243	5 183 952	2 009 191	1 175 710	125 569
2.1 зависимое общество 3	210	7 934	-	37 503	37 631	-	-	-	-
2.2 дочернее общество 10	240	245 840	2 822	199 774	141 368	130 058	-	115 068	3 015
2.3 зависимое общество 4	250	-	146 949	37 213	1 657	320 710	-	1 290	13 381
2.4 дочернее общество 9	260	1 014 054	1 398 641	333 467	246 763	402 184	7 990	395 250	34 694
2.5 дочернее общество 8	262	25 247	28 110	155 923	114 255	344 808	-	42 542	3 032
2.6 дочернее общество 11	270	1 890 684	2 460 175	1 061 887	1 929 802	3 818 635	1 692 462	406 576	61 763
2.7 зависимое общество 1	271	1 401	1 373	-	-	-	-	1 286	-
2.8 дочернее общество 5	273	1 437	110 240	114 447	80 784	4 582	85 555	110 399	(12 189)
2.9 дочернее общество 2	274	-	-	-	-	-	-	-	-
2.10 дочернее общество 6	275	100 321	135 833	26 797	26 344	90 398	223 184	101 751	21 866
2.11 дочернее общество 1	276	160	67	86	-	-	-	43	7
2.12 дочернее общество 7	277	17 413	30 040	780	804	15 985	-	-	-
2.13 дочернее общество 3	278	-	-	29 245	25 835	56 592	-	5	-
2.14 дочернее общество 4	279	59	59	-	-	-	-	-	-
2.15 зависимое общество 2	280	-	-	-	-	-	-	1 500	-
3. Другие связанные стороны:	300	620 461	814 451	2 497 029	3 069 299	2 641 384	890 698	60 562	166 327
3.1. НПФ «Благосостояние»	310	-	-	2 342	2 164	X	6 635	-	-
- финансовые операции, включая предоставление займов	311	-	-	2 342	2 164	X	6 635	-	-
3.2. Группа компаний Акционера:	400	620 412	814 397	268 427	864 764	2 640 080	555 396	60 081	100 285
3.2.1. Компания 1	410	476 593	590 094	127 556	63 016	2 103 440	75 601	50 513	5 114
- приобретение товаров, работ, услуг	411	-	1	7 780	28 368	X	75 601	6 663	460
- продажа товаров, работ, услуг	412	476 583	590 083	119 645	34 595	2 103 440	X	40 146	4 654
- другие операции	413	10	10	131	53	-	-	3 704	-
3.2.2. Компания 2	420	141 585	12 833	1 846	399	336 574	335 170	9 116	21 166
- приобретение товаров, работ, услуг	421	95 158	28	488	397	X	335 170	8 046	20 902
- продажа товаров, работ, услуг	422	46 004	12 382	-	-	336 574	X	406	264
- другие операции	423	423	423	1 358	2	-	-	664	-
3.2.10. другие дочерние общества	510	2 234	211 470	139 025	801 349	200 066	144 625	452	74 005
3.3. Другие связанные стороны:	600	49	54	2 226 260	2 202 371	1 304	328 667	481	66 042
3.3.1. Компания 4	610	-	-	2 190 825	2 188 661	-	270 935	211	66 042
- приобретение товаров, работ, услуг	611	-	-	1 244	114 175	X	270 935	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	612	-	-	-	-	-	X	-	-
- другие операции	613	-	-	2 189 581	2 074 486	-	-	211	66 042
3.3.2. прочие связанные стороны	620	49	54	35 435	13 710	1 304	57 732	270	-
ИТОГО по связанным сторонам	700	3 925 011	5 199 479	4 494 151	5 674 542	7 825 336	2 899 889	1 306 991	291 896

Наименование показателя		Приобретение внеоборотных активов	Приобретение запасов	Движение денежных средств*		Списано дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	Списано кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	Обеспечения обязательств и платежей полученные	Обеспечения обязательств и платежей выданные
				Получено	Перечислено				
1	2	11	12	13	14	15	16	17	18
1. Материнская компания:	050	-	-	-	3 500 000	-	-	-	-
2. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	-	-	4 592 843	680 991	-	-	-	-
2.1 зависимое общество 3	210	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2 дочернее общество 10	240	-	-	420 155	-	-	-	-	-
2.3 зависимое общество 4	250	-	-	71 959	-	-	-	-	-
2.4 дочернее общество 9	260	-	-	384 388	80 583	-	-	-	-
2.5 дочернее общество 8	262	-	-	685 473	300 937	-	-	-	-
2.6 дочернее общество 11	270	-	-	2 757 284	-	-	-	-	-
2.7 зависимое общество 1	271	-	-	1 314	-	-	-	-	-
2.8 дочернее общество 5	273	-	-	111 556	118 008	-	-	-	-
2.9 дочернее общество 2	274	-	-	-	-	-	-	-	-
2.10 дочернее общество 6	275	-	-	90 687	181 463	-	-	-	-
2.11 дочернее общество 1	276	-	-	43	-	-	-	-	-
2.12 дочернее общество 7	277	-	-	3 979	-	-	-	-	-
2.13 дочернее общество 3	278	-	-	64 505	-	-	-	-	-
2.14 дочернее общество 4	279	-	-	-	-	-	-	-	-
2.15 зависимое общество 2	280	-	-	1 500	-	-	-	-	-
3. Другие связанные стороны:	300	76 492	-	2 529 400	1 298 109	-	-	-	-
3.1. НПФ «Благосостояние»	310	x	-	-	6 813	-	-	x	x
- финансовые операции,включая предоставление займов	311	x	x	-	6 813	-	-	x	x
3.2. Группа компаний Акционера:	400	76 492	-	2 527 815	809 751	-	-	-	-
3.2.1. Компания 1	410	-	-	1 996 393	49 178	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	411	-	-	-	49 040	-	-	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	412	x	x	1 992 744	138	-	-	x	x
- другие операции	413	x	x	3 649	-	-	-	x	x
3.2.2. Компания 2	420	-	-	370 905	253 890	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	421	-	-	-	253 890	X	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	422	-	-	370 417	-	-	X	-	-
- другие операции	423	-	-	488	-	-	-	-	-
3.2.10. другие дочерние общества	510	76 492	-	160 517	506 683	-	-	-	-
3.3. Другие связанные стороны:	600	-	-	1 585	481 545	-	-	-	-
3.3.1. Компания 4	610	-	-	-	390 753	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	611	-	-	-	104 501	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	612	-	-	-	-	-	-	-	-
- другие операции	613	-	-	-	286 252	-	-	-	-
3.3.2. прочие связанные стороны	620	-	-	1 585	90 792	-	-	X	X
ИТОГО по связанным сторонам	700	76 492	-	7 122 243	5 479 100	-	-	-	-

* с НДС