

Бухгалтерская отчетность
за январь - июнь 2025 г.

Организация: Акционерное общество Холдинговая Компания "Новотранс"
Идентификационный номер налогоплательщика
Организационно-правовая форма Непубличные акционерные общества
Форма собственности Частная собственность
Адрес в пределах места нахождения
670000, Бурятия Респ, Улан-Удэ г, Борсоева ул, дом № 19Б, помещение 27

по ОКПО	74296720
ИНН	4205119220
по ОКОПФ	12267
по ОКФС	16

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс
на 30 июня 2025 г.

Организация: <u>Акционерное общество Холдинговая Компания "Новотранс"</u>	Форма по ОКУД	Коды		
Единица измерения <u>тыс. руб.</u>	Отчетная дата (число, месяц, год)	0710001		
		30	06	2025
	по ОКПО	74296720		
	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Гудвил	1105	-	-	-
	Нематериальные активы	1110	63 706	62 598	10 059
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	32 545 665	33 731 484	33 844 199
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	62 924 036	59 378 808	46 076 171
	Отложенные налоговые активы	1180	698 579	777 362	412 353
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	96 231 986	93 950 252	80 342 782
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	35 732	30 447	235 409
	Долгосрочные активы к продаже	1215	103 867	107 645	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	21	-	1
	Дебиторская задолженность	1230	2 682 459	2 539 719	1 291 429
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	13 615 722	4 029 222	2 860 047
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	772 294	2 030 254	5 994 081
	Прочие оборотные активы	1260	213	2 122	6 346
	Итого по разделу II	1200	17 210 308	8 739 409	10 387 313
	БАЛАНС	1600	113 442 294	102 689 661	90 730 095

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	900	900	900
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	290 184	290 184	290 184
	Резервный капитал	1360	90	90	90
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	45 573 246	43 537 706	35 272 265
	Итого по разделу III	1300	45 864 420	43 828 880	35 563 439
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	45 125 000	46 250 000	42 750 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 552 879	3 688 304	2 448 071
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	68 483	82 703	-
	Итого по разделу IV	1400	48 746 362	50 021 007	45 198 071
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	14 028 317	4 019 807	5 332 140
	Кредиторская задолженность	1520	4 751 251	4 780 816	4 517 239
	Доходы будущих периодов	1530	80	2 149	1 532
	Оценочные обязательства	1540	11 874	2 734	117 674
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	39 990	34 268	-
	Итого по разделу V	1500	18 831 512	8 839 774	9 968 585
	БАЛАНС	1700	113 442 294	102 689 661	90 730 095

Генеральный директор

(наименование должности)

Гончаров Константин Анатольевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

5 августа 2025 г.



Отчет о финансовых результатах
за январь - июнь 2025 г.

Коды		
0710002		
30	06	2025
74296720		
384		

Организация: Акционерное общество Холдинговая Компания "Новотранс"
 Единица измерения тыс. руб.

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Выручка	2110	9 556 520	14 321 556
	Себестоимость продаж	2120	(4 541 205)	(6 449 708)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 015 315	7 871 848
	Коммерческие расходы	2210	-	(4 092)
	Управленческие расходы	2220	(320 045)	(296 952)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 695 270	7 570 804
	Доходы от участия в других организациях	2310	329 280	59 160
	Проценты к получению	2320	1 088 054	831 157
	Проценты к уплате	2330	(3 357 131)	(3 217 431)
	Прочие доходы	2340	52 721	301 413
	Прочие расходы	2350	(181 642)	(305 427)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	2 626 552	5 239 676
	Налог на прибыль организаций	2410	(591 012)	(861 837)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(647 653)	(918 783)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	56 641	56 946
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 035 540	4 377 839

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	2 035 540	4 377 839
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	22 617,11	48 642,66
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Гончаров Константин Анатольевич

(расшифровка подписи)

5 августа 2025 г.



Отчет об изменениях капитала
за январь - июнь 2025 г.

Коды		
0710004		
30	06	2025
74296720		
384		

форма по ОКУД

Отчетная дата
(число, месяц, год)

Организация: Акционерное общество Холдинговая Компания "Новотранс"

Единица измерения тыс. руб.

по ОКПО
по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной переоценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	900	-	290 184	-	90	35 273 327	35 564 501
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	(1 062)	(1 062)
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3130	900	-	290 184	-	90	35 272 265	35 563 439

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
	За январь - июнь 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	4 377 839	4 377 839
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	(3 265 110)	(3 265 110)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 30 июня 2024 г.	3250	900	-	-	290 184	90	36 384 994	36 676 168
	На 31 декабря 2024 г.	3200	900	-	-	290 184	90	43 537 706	43 828 880
	Корректировка в связи с изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3230	900	-	-	290 184	90	43 537 706	43 828 880

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность по акционерам по оплате акций	Накопленная доля в оборотных активах	Добавочный капитал (без накопленной доли)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - июнь 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	2 035 540	2 035 540
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 30 июня 2025 г.	3300	900	-	290 184	-	90	45 573 246	45 864 420

Генеральный директор (наименование должности) Гончаров Константин Анатольевич (подпись) _____ (расшифровка подписи)

5 августа 2025 г.



**Отчет о движении денежных средств
за январь - июнь 2025 г.**

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

Коды		
0710005		
30	06	2025
74296720		
384		

Организация: Акционерное общество Холдинговая Компания "Новотранс"
Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	10 436 149	15 323 674
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	5 943	2 737 597
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	9 314 086	11 854 375
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	1 116 120	731 702
	Платежи - всего	4120	(7 511 700)	(8 202 876)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(2 405 804)	(3 964 433)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(114 869)	(127 495)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(3 329 776)	(3 113 583)
	налога на прибыль организаций	4124	(1 256 241)	(859 463)
	прочие платежи	4129	(405 010)	(137 902)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 924 449	7 120 798

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	381 610	4 890 642
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	14 022	380 342
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	58	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	2 725 026
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	367 530	59 160
	прочие поступления	4219	-	1 726 114
	Платежи - всего	4220	(13 317 838)	(16 634 133)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(170 909)	(3 859 579)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(1 206 239)	(73 146)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(8 400 000)	(2 239 281)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	вклады в имущество других организаций		(3 540 690)	(10 462 127)
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(12 936 228)	(11 743 491)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	10 690 000	10 040 600
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	190 000	40 600
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	10 500 000	10 000 000
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(1 931 247)	(4 595 073)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(3 040 106)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 833 373)	(1 500 000)
	арендодателям по договорам аренды		(21 978)	(2 075)
	прочие платежи	4329	(75 896)	(52 892)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	8 758 753	5 445 527
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(1 253 026)	822 834
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	2 030 254	5 994 081
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	772 294	6 817 132
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(4 934)	217

Генеральный директор
(наименование должности)


(подпись)

Гончаров Константин Анатольевич
(расшифровка подписи)

5 августа 2025 г.



**Акционерное общество
Холдинговая Компания «Новотранс»**

**ИНН: 4205119220, КПП 032601001, ОГРН: 1064205128745
адрес: 670000, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, ул. Борсоева, д.19Б, пом.27**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах**

за 1 полугодие 2025 г.

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы с учетом требований, установленных Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н и в соответствии с иными нормативными актами действующего законодательства Российской Федерации.

Общие сведения

Информация об Обществе

АО Холдинговая компания «Новотранс» (далее «Общество») образовано 12.12.2006 и оказывает услуги по предоставлению подвижного состава в аренду. Кроме того, Общество предоставляет в аренду, субаренду имущество вагоноремонтных комплексов, строительную технику.

Численность персонала по состоянию на 30.06.2025 составляет 4 человека (на 31.12.2024 составляет 3 человека, на 31.12.2023 этот показатель составлял 4 человека).

Общество зарегистрировано по адресу: 670000, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, ул. Борсоева, д. 19Б, пом. 27.

Обособленное подразделение зарегистрировано по адресу: 123308, г. Москва, 2-й Силикатный проезд, д. 22.

В состав Совета директоров Общества входят:

- Гончарова А. Р. – Председатель Совета директоров, Генеральный директор ООО «Управляющая компания «Новотранс»;
- Гончаров К. А. – Генеральный директор АО Холдинговая компания «Новотранс»;
- Бухарин Е. В. - директор юридического департамента ООО «УК «Новотранс»;
- Смирнов Е. А. – советник гендиректора по транспорту УГМК-Холдинг, независимый член Совета директоров;
- Шестаков В. Б. - президент Международная Федерация самбо (ФИАС), Международного общественного фонда развития физической культуры и спорта «Самбо» (МОФ РФКС «Самбо»), независимый член Совета директоров.

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган (генеральный директор) Общества:

- Гончаров Константин Анатольевич.

В соответствии с п. 19.1. редакции устава Общества, зарегистрированного 28.06.2019 за ГРН 2190327143059, ревизионная комиссия не создается.

Обществом выпущено 90 000 акций номинальной стоимостью 10 руб., сформирован и полностью оплачен уставный капитал в размере 900 тыс. руб.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый Обществом: 77.39.12 Аренда и лизинг железнодорожного транспорта и оборудования.

2. Учетная политика

Основные подходы к подготовке промежуточной бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ от 6 декабря 2011г., а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

В промежуточной бухгалтерской отчетности Общество раскрывает информацию о существенных фактах хозяйственной жизни за промежуточный отчетный период, актуализирующую информацию, раскрытую в годовой бухгалтерской отчетности за год, предшествовавший промежуточному отчетному периоду.

Состав показателей бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств Общества подразделяется на минимум показателей, являющихся обязательными согласно Приложениям №№3, 4, 6, 7 к ФСБУ №4/2023. Форму пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и детализацию показателей по статьям отчетов Общество определяет самостоятельно.

Изменения в учетной политике на 2025 год.

В 2025 году Общество внесло изменения в учетную политику, связанные с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», и с 1 апреля 2025 г. - ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

В связи началом применения ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" произведен пересчет сравнительных данных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах в бухгалтерской отчетности за 3 месяца 2025 года.

Информация о корректировках показателей форм бухгалтерской отчетности Общества по переходу на новые федеральные стандарты бухгалтерского учета

Код строки	Наименование строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
Корректировки показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2024					
1215	Долгосрочные активы к продаже	1	-	107 645	107 645
1260	Прочие оборотные активы	1	109 767	(107 645)	2 122
Корректировки показателей отчета о финансовых результатах за январь-март 2024					
2340	Прочие доходы	2	137 513	(844)	136 669
2350	Прочие расходы	2	(197 563)	(844)	(196 563)

3. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте.

Курсы иностранных валют

Наименование	30.06.2025	31.12.2024	31.12.2023
За 1 доллар США	78,4685	101,6797	89,6883
За 1 евро	92,2785	106,1028	99,1919

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 доходы или расходы.

4. Нематериальные активы

В строку 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса включены:

Наименование	30.06.2025	31.12.2024	31.12.2023
Нематериальные активы	37 673	33 723	1 890
Капитальные вложения в нематериальные активы	19 613	17 385	8 169
Авансы по капитальным вложениям в нематериальные активы	6 420	11 490	-
Итого по строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса	63 706	62 598	10 059

Информация по раскрытию НМА приведена в таблице «Наличие и движение нематериальных активов».

Амортизация нематериальных активов

Общество классифицирует НМА по следующим видам и группам:

- Компьютерные программы;
- Неисключительные права на программное обеспечение;
- Лицензии и разрешения;
- Товарные знаки;
- Научные открытия и изобретения;
- Полезные модели;
- Промышленные образцы;
- Аудиовизуальные произведения;
- Секреты производства (ноу-хау).

Сроки полезного использования определяются с учетом п.31 ФСБУ 14/2022 в отношении каждого актива.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам нематериальных активов приведены ниже.

Группа нематериальных активов	Сроки полезного использования (число лет)
Лицензионные права на компьютерное программное обеспечение	5
Аудиовизуальные произведения	2
Секрет производства (ноу-хау) (в т.ч. Конструкторская документация)	10
Товарный знак	8-10

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	За январь - июнь 2025 г	36 225	(2 502)	5 910	-	-	(1960)	-	-	-	42 135	(4 462)
	За январь - июнь 2024 г	2 667	(778)	-	-	-	(308)	-	-	-	2 667	(1 086)
в том числе:												
Товарные знаки	За январь - июнь 2025г	819	(681)	-	-	-	(51)	-	-	-	819	(732)
	За январь - июнь 2024 г	819	(578)	-	-	-	(51)	-	-	-	819	(629)
Видеоролик	За январь - июнь 2025 г	450	(388)	-	-	-	(37)	-	-	-	450	(425)
	За январь – июнь 2024 г	450	(200)	-	-	-	(113)	-	-	-	450	(313)
Лицензия на право пользования ПО	За январь - июнь 2025 г	1 398	(289)	-	-	-	(145)	-	-	-	1 398	(434)
	За январь - июнь 2024 г	1 398	-	-	-	-	(145)	-	-	-	1 398	(145)
Конструкторская документация	За январь - июнь 2025 г	33 558	(1 144)	5 910	-	-	(1 727)	-	-	-	39 468	(2 871)
	За январь - июнь 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Амортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	37 673	33 723	1 890
в том числе:			
Товарные знаки	88	138	242
Видеоролик	25	62	250
Лицензия на право пользования ПО	964	1 109	1 398
Конструкторская документация	36 596	32 414	-

Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		фактические затраты	затраты	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За январь - июнь 2025 г	17 385	8 138	-	(5 910)	19 613
	За январь - июнь 2024 г	8 170	37 530	-	-	45 700
в том числе:						
Конструкторская документация	За январь - июнь 2025 г	12 353	7 816	-	(5 910)	14 259
	За январь - июнь 2024 г	3 138	37 530	-	-	40 668
Программы ЭВМ	За январь - июнь 2025 г	5 032	322	-	-	5 354
	За январь - июнь 2024 г	5 032	-	-	-	5 032

5. Основные средства

В строку 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса включены:

Наименование	30.06.2025	31.12.2024	31.12.2023
Основные средства	31 325 843	32 401 626	32 666 882
Обесценение основных средств	(407 977)	(439 075)	-
Капитальные вложения в основные средства	1 103 987	1 056 566	714 122
в т.ч. материалы, предназначенные для капитальных вложений в основные средства	49 984	49 922	61 697
Авансы по вложениям в основные средства	419 459	596 126	463 195
Права пользования активами	104 353	116 241	-
Итого по строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса	32 545 665	33 731 484	33 844 199

Информация о наличии и движении основных средств приведена в таблице «Наличие и движение основных средств».

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За январь - июнь 2025 г.	51 634 010	(19 671 459)	296 384	(19 551)	15 658	(1 368 274)	31 098	51 910 843	(20 992 977)
	За январь - июнь 2024 г.	49 656 749	(16 989 867)	615 179	(475 571)	218 338	(1 353 878)	(72 692)	49 796 357	(18 198 099)
в том числе: Здания	За январь - июнь 2025 г.	6 994 728	(1 723 489)	37 167	(2 866)	1 376	(179 913)	-	7 029 029	(1 902 026)
	За январь - июнь 2024 г.	6 773 382	(1 376 561)	151 993	-	-	(170 933)	-	6 925 375	(1 547 494)
Сооружения	За январь - июнь 2025 г.	2 345 095	(928 616)	-	-	-	(77 291)	-	2 345 095	(1 005 907)
	За январь - июнь 2024 г.	2 099 468	(786 082)	149 548	-	-	(71 545)	-	2 249 016	(857 627)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За январь - июнь 2025 г.	2 265 737	(762 708)	87 118	(12 933)	10 760	(119 559)	-	2 329 922	(871 507)
	За январь - июнь 2024 г.	1 966 058	(795 111)	271 462	(279 988)	135 300	(121 252)	-	1 957 532	(781 063)
Офисное оборудование	За январь - июнь 2025 г.	180 884	(52 439)	11 314	-	-	(17 494)	-	192 198	(69 933)
	За январь - июнь 2024 г.	153 205	(20 329)	11 088	-	-	(15 420)	-	164 293	(35 749)
Транспортные средства	За январь - июнь 2025 г.	38 465 174	(16 177 632)	160 785	(3 752)	3 522	(970 435)	31 098	38 622 207	(17 113 447)
	За январь - июнь 2024 г.	37 288 556	(13 992 376)	31 088	(194 745)	82 759	(970 944)	(72 692)	37 124 899	(14 953 253)
Производственный и хозяйственный инвентарь, Многолетние насаждения, Земельные участки	За январь - июнь 2025 г.	1 382 392	(26 575)	-	-	-	(3 582)	-	1 382 392	(30 157)
	За январь - июнь 2024 г.	1 376 080	(19 408)	-	(838)	279	(3 784)	-	1 375 242	(22 913)

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства (в т.ч. ППА) - всего	29 691 523	30 748 096	31 343 001
в том числе:			
Здания	5 231 356	5 387 480	5 396 821
Сооружения	1 339 188	1 416 479	1 313 386
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 468 415	1 503 029	1 170 947
Офисное оборудование	122 265	128 445	132 876
Транспортные средства	21 508 760	22 287 542	23 296 180
Производственный и хозяйственный инвентарь, Многолетние насаждения	21 539	25 121	32 791
Неамортизируемые основные средства - всего	1 330 696	1 330 696	1 323 882
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	1 330 696	1 330 696	1 323 882

Общество проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов» по состоянию на 31 декабря один раз в год.

Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, а также иные активы, подлежащие в будущем принятию в состав основных средств.

Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, отражается в составе объектов незавершенных капитальных вложений.

Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За январь - июнь 2025 г.	292 347	-	184 032	-	-	(257 765)	218 614	-
	За январь - июнь 2024 г.	118 648	-	759 864	-	-	(426 401)	452 111	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За январь - июнь 2025 г.	355 249	-	139 275	-	-	-	494 524	-
	За январь - июнь 2024 г.	109 659	-	103 794	-	-	(329)	213 124	-
Капитальные вложения	За январь -	408 970	-	20 498	-	-	(38 619)	390 849	-

на улучшение и восстановле ние основных средств - всего	июнь 2025 г.								
	За январь - июнь 2024 г.	485 815	-	141 386	-	-	(188 449)	438 752	-
Итого:	За январь - июнь 2025 г.	1 056 566	-	343 805	-	-	(296 384)	1 103 987	-
	За январь - июнь 2024 г.	714 122	-	1 005 044	-	-	(615 179)	1 103 987	-

Права пользования активами

Право пользования активом, полученным в аренду, отражается по первоначальной стоимости с учетом последующих корректировок, связанных с изменением условий аренды (изменение срока аренды, величины арендных платежей, объема (количества) арендуемых объектов), за вычетом сумм начисленной амортизации и убытка от обесценения.

Первоначальная стоимость права пользования активом на дату получения предмета аренды включает: приведенную величину будущих арендных платежей, величину арендных платежей, оплаченных по состоянию на дату получения предмета аренды; дополнительные затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях; величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды.

Права пользования активами после принятия к учету оцениваются в соответствии с требованиями к учету схожих по характеру использования объектов основных средств в части амортизации и обесценения.

Права пользования активами включаются в состав строки 1150 «Основные средства».

Информация о наличии и движении прав пользования активами приведена в таблице «Наличие и движение прав пользования активами».

Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Права пользования активами - всего	За январь - июнь 2025 г.	119 562	(3 321)	9 148	-	-	(21 036)	-	128 710	(24 357)
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За январь - июнь 2025 г.	119 562	(3 321)	9 148	-	-	(21 036)	-	128 710	(24 357)
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Финансовые вложения

Структура долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений представлена в таблице:
Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка (резерв)	поступило	списано		переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За январь - июнь 2025 г.	60 033 049	(654 241)	3 545 228	-	-	-	63 578 277	(654 241)
	За январь - июнь 2024 г.	46 771 463	(695 292)	10 593 127	(1 650 000)	-	-	55 714 590	(695 292)
в том числе:									
	Вложения в уставные капиталы, вклады в имущество дочерних и зависимых обществ	60 033 049	(654 241)	3 545 228	-	-	-	63 578 277	(654 241)
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За январь - июнь 2025 г.	4 029 222	-	9 586 500	-	-	-	13 615 722	-
	За январь - июнь 2024 г.	2 860 047	-	2 239 200	(2 725 026)	-	-	2 374 222	-
в том числе:									
	Предоставленные займы	4 029 222	-	1 186 500	-	-	-	5 215 722	-
	За январь - июнь 2024 г.	2 860 047	-	2 239 200	(2 725 026)	-	-	2 374 222	-
Депозитные вклады	За январь - июнь 2025 г.	0	-	8 400 000				8 400 000	
	За январь - июнь 2024 г.	0	-	0				0	
Итого	За январь - июнь 2025 г.	64 062 271	(654 241)	13 131 728	-	-	-	77 193 999	(654 241)
	За январь - июнь 2024 г.	49 631 511	(695 292)	12 832 327	(4 375 026)	-	-	58 088 812	(695 292)

В отчетности финансовые вложения отражаются за вычетом сумм начисленного резерва под обесценение финансовых вложений.

7. Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За январь - июнь 2025 г.	30 447	-	28 186	(22 901)	-	-	-	X	X	35 732	-
	За январь - июнь 2024 г.	235 409	-	2 276 570	(2 218 893)	-	-	-	X	X	293 086	-
в том числе:	За январь - июнь 2025 г.	6 339	-	19 882	(21 179)	-	-	-	-	-	5 041	-
	За январь - июнь 2024 г.	1 816	-	59 933	(60 108)	-	-	-	56	-	1 641	-
Товары для перепродажи	За январь - июнь 2025 г.	24 108	-	8 304	(1 722)	-	-	-	-	-	30 690	-
	За январь - июнь 2024 г.	233 593	-	2 216 637	(2 158 785)	-	-	-	(56)	-	291 445	-

8. Дебиторская задолженность

Информация о структуре и величине дебиторской задолженности представлена в таблицах:

Наличие дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За январь - июнь 2025 г.	2 540 858	(1 139)	2 683 598	(1 139)
	За январь - июнь 2024 г.	1 292 080	(651)	699 213	(651)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За январь - июнь 2025 г.	442 047	-	636 850	-
	За январь - июнь 2024 г.	500 840	(40)	204 121	(40)
Авансы выданные	За январь - июнь 2025 г.	53 659	(1 139)	36 431	(1 139)
	За январь - июнь 2024 г.	489 325	(561)	53 502	(651)
Прочая	За январь - июнь 2025 г.	2 045 152	-	2 010 317	-
	За январь - июнь 2024 г.	301 915	(50)	441 590	(50)
Итого	За январь - июнь 2025 г.	2 540 858	(1 139)	2 683 598	(1 139)
	За январь - июнь 2024 г.	1 292 080	(651)	699 213	(651)

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	1 139	-	1 139	-	651	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	40	-
Расчеты с покупателями и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	1 139	-	1 139	-	561	-
Прочая	-	-	-	-	50	-

9. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование	30.06.2025	31.12.2024	31.12.2023
Средства на расчетных счетах	772 294	754	4 381
Средства на депозитных счетах	0	2 029 500	5 989 700
Итого	772 294	2 030 254	5 994 081

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев. Поступления в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам отражаются по строке «Прочие поступления» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств, соответственно.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций

На отчетную дату краткосрочные депозиты со сроком размещения до трех месяцев отсутствуют (на 31.12.2024 – 2 029 500 тыс. руб., на 31.12.2023 – 5 989 700 тыс. руб.)

10. Долгосрочные активы к продаже

Долгосрочные активы к продаже представляются в строке 1215 «Долгосрочные активы к продаже» в бухгалтерском балансе.

Долгосрочный актив к продаже оценивается по балансовой стоимости соответствующего основного средства или иного внеоборотного актива на момент его переклассификации в долгосрочный актив к продаже.

Последующая оценка долгосрочного актива к продаже осуществляется в порядке, предусмотренном для оценки запасов.

11. Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости выпущенных Обществом обыкновенных акций. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

Уставный капитал

Наименование	Обыкновенные акции	Итого
Общая номинальная стоимость выпущенных акций на 30.06.2025 (руб.), в том числе:		
– оплаченные акции (90 000 шт.)	900 000	900 000

По состоянию на 30.06.2025, 31.12.2024, 31.12.2023 владельцем обыкновенных акций Общества является: Гончаров К. А. – 100,00% – генеральный директор Общества.

Резервный капитал

Резервный капитал Общества сформирован в размере 90 тыс. руб. В отчетном периоде, в 2024 и 2023 году изменения величины резервного капитала не происходило.

Добавочный капитал

В составе добавочного капитала по строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса в отчетном периоде Общество отразило вклады акционера в имущество Общества:

Наименование	30.06.2025	31.12.2024	31.12.2023
Итого добавочный капитал (без переоценки)	290 184	290 184	291 184

12. Кредиты и займы

Кредиты полученные

В отчетном периоде у Общества кредиты полученные отсутствовали.

Займы полученные

Информация о займах полученных приведена в таблице:

Наименование	Долгосрочные			Краткосрочные		
	30.06.2025	31.12.2024	31.12.2023	30.06.2025	31.12.2024	31.12.2023
Остаток задолженности по займам на начало года	46 250 000	38 750 000	26 500 000	4 019 807	5 332 140	3 853 882
в том числе облигации	46 250 000	38 750 000	26 500 000	3 323 919	4 993 772	3 490 646
Получено займов в отчетном периоде,	10 500 000	10 000 000	16 500 000	190 000	640 600	-
в том числе облигации	10 500 000	10 000 000	16 500 000	-	-	-
В результате перевода долгосрочной задолженности в краткосрочную	(11 625 000)	(2 500 000)	(4 250 000)	11 625 000	2 500 000	4 250 000
Начислено процентов,	-	-	-	3 357 131	5 909 087	4 238 560
в том числе купонный доход по облигациям	-	-	-	3 319 303	5 871 037	4 209 816
Погашено в части основной суммы долга	-	-	-	(1 833 373)	(4 568 575)	(3 053 612)
Погашено в части начисленных процентов	-	-	-	(3 330 248)	(5 793 445)	(3 956 690)
Остаток задолженности по займам на конец отчетного периода	45 125 000	46 250 000	38 750 000	14 028 317	4 019 807	5 332 140
в том числе облигации	45 125 000	46 250 000	38 750 000	12 875 000	3 323 919	4 993 772

13. Кредиторская задолженность

Информация о структуре и величине кредиторской задолженности представлена в таблице «Наличие обязательств (за исключением оценочных обязательств)».

Наличие обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец периода
Долгосрочные обязательства - всего	За январь - июнь 2025 г.	46 332 703	45 193 483
	За январь - июнь 2024 г.	42 750 000	50 500 000
в том числе: Кредиты	За январь - июнь 2025 г.	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	4 000 000	3 000 000
Займы	За январь - июнь 2025 г.	46 250 000	45 125 000
	За январь - июнь 2024 г.	38 750 000	47 500 000
Расчёты по договорам аренды	За январь - июнь 2025 г.	82 703	68 483

	За январь - июнь 2024 г.	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За январь - июнь 2025 г.	8 834 891	18 819 558
	За январь - июнь 2024 г.	9 849 379	10 798 325
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За январь - июнь 2025 г.	1 735 703	2 707 456
	За январь - июнь 2024 г.	2 308 245	1 590 496
Авансы полученные	За январь - июнь 2025 г.	1 894 355	1 912 101
	За январь - июнь 2024 г.	1 689 132	1 877 676
Расчеты по налогам и взносам	За январь - июнь 2025 г.	1 075 172	71 179
	За январь - июнь 2024 г.	488 924	1 017 205
Кредиты	За январь - июнь 2025 г.	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	1 000 000
Займы	За январь - июнь 2025 г.	4 019 807	14 028 317
	За январь - июнь 2024 г.	5 332 140	5 224 676
Прочая	За январь - июнь 2025 г.	75 586	60 515
	За январь - июнь 2024 г.	30 938	88 272
Расчеты по договорам аренды	За январь - июнь 2025 г.	34 268	39 990
	За январь - июнь 2024 г.	-	-
Итого	За январь - июнь 2025 г.	55 167 594	64 013 041
	За январь - июнь 2024 г.	52 599 379	61 298 325

Обязательства по аренде

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Общество применяет процентную ставку, определяемую по кредитному портфелю Группы компаний Новотранс по данным МСФО на первое число квартала, в котором возникло право пользования активом и обязательство по аренде. Обязательства по аренде включаются в прочие обязательства Общества.

В бухгалтерском балансе обязательства по аренде отражаются в составе строк 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» и 1550 «Прочие краткосрочные обязательства».

Информация об обязательствах по аренде представлена в таблице ниже:

Наименование	30.06.2025	31.12.2024	31.12.2023
Прочие краткосрочные обязательства (строка 1550 бухгалтерского баланса)	39 990	34 268	-
Прочие долгосрочные обязательства (строка 1450 бухгалтерского баланса)	68 483	82 703	-
Итого обязательства по аренде	108 473	116 971	-

14. Обеспечения обязательств и платежей

Обеспечения выданные

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Выданные - всего	11 212 948	20 019 906	19 019 282

15. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка Общества представляет собой доходы от оказания услуг операционной аренды и прочих услуг.

Наименование	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Аренда полувагонов	8 648 594	11 041 010
Торговля оптовая	-	2 424 175
Аренда, субаренда, имущества для вагоноремонтных комплексов	570 210	541 901
Прочие услуги	302 254	265 407
Аренда вагоностроительного комплекса	27 431	18 333
Аренда имущества паромного комплекса	6 032	2 859
Аренда имущества для строительства	1 999	27 871
Итого	9 556 520	14 321 556

16. Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности представлен в таблице:

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Материальные затраты	3 028 289	4 947 200
Затраты на оплату труда	106 316	103 903
Отчисления на социальные нужды	18 384	18 195
Амортизация	1 324 515	1 366 676
Прочие затраты	383 746	314 778
Итого по элементам	4 861 250	6 750 752
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 861 250	6 750 752

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с оказанием услуг по предоставлению подвижного состава и объектов основных средств вагоноремонтных депо, строительной техники, транспортных средств и офисных помещений в аренду, за исключением управленческих расходов.

Управленческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются: расходы по созданию резервов, расходы, связанные с реализацией права требования (цессии), иных имущественных прав, расходы от реализации основных средств и материалов, расходы от возмещения убытков по ремонту подвижного состава и прочие расходы.

Себестоимость продаж Общества сформирована в связи с оказанием услуг по видам:

Наименование	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Аренда полувагонов	3 929 926	3 614 546
Аренда, субаренда имущества для вагоноремонтных комплексов	302 952	292 522
Прочие услуги	276 175	297 763
Аренда вагоностроительного комплекса	25 680	19 404
Аренда имущества паромного комплекса	3 930	2 792
Аренда имущества для строительства	2 542	64 415
Торговля оптовая	-	2 158 266
Итого	4 541 205	6 449 708

Управленческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере:

Наименование	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Услуги по управлению, оформлению документооборота, организации работы по направлениям	169 575	147 346
Расходы на оплату труда	106 316	103 903
Прочие	25 103	26 902
Расходы на социальное страхование	18 384	18 195
Аренда помещений	667	606
Итого	320 045	296 952

В составе коммерческих расходов отражены расходы на доставку продукции, расходы на рекламу и т. п. Коммерческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

Наименование	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Прочие расходы на продажу	-	4 092
Итого	-	4 092

17. Проценты к получению

Наименование	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Проценты по займам выданным	476 411	197 789
Проценты по банковским депозитам	611 643	633 368
Итого	1 088 054	831 157

18. Проценты к уплате

Наименование	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Проценты по займам полученным	3 357 131	2 861 387
Проценты по кредитам полученным	-	356 044
Итого	3 357 131	3 217 431

19. Прочие доходы и расходы

На основании п.28 ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" с 2025 года показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни, зачитываются. А именно: результаты от реализации (выбытия) основных средств; результаты от реализации лома и прочих материальных ценностей; прочие доходы и прочие расходы, возникающих при покупке-продаже иностранной валюты; прочие доходы и расходы в виде курсовых разниц; в виде признания и восстановления резерва по сомнительным долгам и резерва под обесценение финансовых вложений; прочие доходы и прочие расходы от возвращенных и уплаченных госпошлин.

Прочие расходы

Наименование	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Расходы по оплате услуг кредитных организаций	77 570	51 989
Расходы на благотворительность, социально-культурную сферу	43 087	27 161
Амортизация прочего имущества	33 345	29 643

Прочие	27 041	16 775
Госпошлина	599	406
Расходы на подготовку к переоснащению ОС	-	97 795
Расходы от снижения стоимости активов	-	76 519
Чрезвычайные расходы	-	1 947
Курсовые разницы	-	1 664
Расходы от выбытия (списания) ОС и иных активов	-	1 528
Итого	181 642	305 427

Прочие доходы

Наименование	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Доходы от реализации основных средств	30 359	201 467
Доходы от возмещения убытков по ремонту подвижного состава	15 396	12 955
Прочие	4 670	946
Доходы от реализации иных активов	1 192	1 535
Чрезвычайные доходы	791	-
Курсовые разницы	313	7 093
Прочее возмещение убытков	-	77 319
Госпошлина	-	98
Итого	52 721	301 413

20. Формирование финансового результата и учет расчетов по налогу на прибыль

Суммы возникших, погашенных и списанных отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств (в том числе в результате изменения ставки налога на прибыль) в отчете о финансовых результатах включены в строку 2412 «Отложенный налог на прибыль» – в свернутой сумме изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, относящихся к результатам операций, включаемым в бухгалтерскую прибыль (убыток) отчетного периода.

Общество отражает в бухгалтерском балансе суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в строках 1180 и 1420 соответственно.

Финансовый результат Общества формируется с учетом положений ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» (в редакции, утвержденной Приказом Минфина РФ от 20.11.2018 №236н).

В таблице приведен порядок формирования финансового результата.

№ п/п	Показатель	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	2 626 552	5 239 676
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль, в том числе:	(656 638)	(864 742)
3	ОНА текущего периода	(78 784)	14 119
4	ОНО текущего периода	135 425	42 827
5	Постоянный налоговый расход (доход)	65 626	3 096
6	Текущий налог на прибыль (стр. 2 +/-стр.3 +/-стр.4 + стр. 5)	(647 653)	(918 783)
7	Прочее	-	(191)
8	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр. 1 + стр.3 - стр.4 - стр. 6 + стр. 7)	2 035 540	4 377 839

Информация об отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах приведена в таблице.

Наименование	На 30.06.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Отложенные налоговые активы			
Дебиторская задолженность	5 574	3 345	-
Материалы	4 105	7 331	4 187
Нематериальные активы	10	5	-
Основные средства	76 129	137 432	6 390
Оценочные обязательства	2 968	683	997
Расходы будущих периодов	33 837	48 121	24 007
Резерв сомнительных долгов	285	285	108
Товары	-	71	47
Внеоборотные активы	542 892	543 458	376 305
Арендные обязательства	32 779	36 631	312
Итого	698 579	777 362	412 353
Отложенные налоговые обязательства			
Внеоборотные активы	1 793	1 647	920
Доходы будущих периодов	-	5 076	43
Нематериальные активы	1 603	905	267
Материалы	-	-	653
Основные средства	3 517 855	3 646 377	2 446 070
Расходы будущих периодов	-	-	1
Товары	25 967	26 911	-
Арендные обязательства	-	-	61
Проценты по обязательствам	5 661	7 388	56
Итого	3 552 879	3 688 304	1 448 071

21. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный период к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного периода.

Наименование показателя	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Базовая прибыль за отчетный период, тыс. руб.	2 035 540	4 377 839
Количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного периода, тыс. акций	90	90
Базовая прибыль на акцию, руб. коп. (строка 2900 отчета о финансовых результатах)	22 617,11	48 642,66

Генеральный директор АО ХК «Новотранс»  Гонтчаров К. А.

5 августа 2025 года

