

Бухгалтерская отчетность
за 9 месяцев 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
ИНН
по ОКОПФ
по ОКФС

74296720
4205119220
12267
16

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ИНН
ОГРН

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс
на 30 сентября 2025 г.

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

Коды		
0710001		
30	09	2025
74296720		
384		

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Гудвил	1105	-	-	-
	Нематериальные активы	1110	63 070	62 598	10 059
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	32 528 479	33 731 484	33 844 199
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	64 097 178	59 378 808	46 076 171
	Отложенные налоговые активы	1180	686 618	777 362	412 353
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	97 375 345	93 950 252	80 342 782
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	77 377	30 447	235 409
	Долгосрочные активы к продаже	1215	103 867	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	1
	Дебиторская задолженность	1230	2 855 251	2 539 719	1 291 429
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	11 860 866	4 029 222	2 860 047
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 703 640	2 030 254	5 994 081
	Прочие оборотные активы	1260	4 680	109 767	6 346
	Итого по разделу II	1200	16 605 681	8 739 409	10 387 313
	БАЛАНС	1600	113 981 026	102 689 661	90 730 095

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 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	45 958 650	43 537 706	35 272 265
	Итого по разделу III	1300	46 249 824	43 828 880	35 563 439
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	38 312 500	46 250 000	42 750 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 627 466	3 688 304	2 448 071
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	57 491	82 703	-
	Итого по разделу IV	1400	41 997 457	50 021 007	45 198 071
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	20 280 760	4 019 807	5 332 140
	Кредиторская задолженность	1520	5 403 667	4 780 816	4 517 239
	Доходы будущих периодов	1530	5 003	2 149	1 532
	Оценочные обязательства	1540	2 720	2 734	117 674
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	41 595	34 268	-
	Итого по разделу V	1500	25 733 745	8 839 774	9 968 585
	БАЛАНС	1700	113 981 026	102 689 661	90 730 095

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Гончаров Константин Анатольевич

(расшифровка подписи)

10 ноября 2025 г.



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

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

Коды		
0710002		
30	09	2025
74296720		
384		

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
	Выручка	2110	12 455 833	20 629 127
	Себестоимость продаж	2120	(5 649 457)	(8 816 539)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	6 806 376	11 812 588
	Коммерческие расходы	2210	-	(4 964)
	Управленческие расходы	2220	(452 516)	(419 285)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	6 353 860	11 388 339
	Доходы от участия в других организациях	2310	385 380	1 393 380
	Проценты к получению	2320	1 776 517	1 290 034
	Проценты к уплате	2330	(5 314 193)	(4 955 227)
	Прочие доходы	2340	171 106	347 368
	Прочие расходы	2350	(241 239)	(415 278)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	3 131 431	9 048 616
	Налог на прибыль организаций	2410	(710 487)	(1 275 183)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(680 579)	(1 344 782)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(29 908)	69 599
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 420 944	7 773 433

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 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	2 420 944	7 773 433
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	26 899,38	86 371,48
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Гончаров Константин Анатольевич

(расшифровка подписи)

10 ноября 2025 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 9 месяцев 2025 г.**

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

по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
30	09	2025
74296720		
384		

Организация: Акционерное общество Холдинговая Компания "Новотранс"

Единица измерения тыс. руб.

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
	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 9 месяцев 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	7 773 433	7 773 433
	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 сентября 2024 г.	3250	900	-	290 184	-	90	39 780 589	40 071 763
	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 акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 9 месяцев 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	2 420 944	2 420 944
	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 сентября 2025 г.	3300	900	-	290 184	-	90	45 958 650	46 249 824

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Гончаров Константин Анатольевич

(расшифровка подписи)

10 ноября 2025 г.



**Отчет о движении денежных средств
за 9 месяцев 2025 г.**

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

Коды		
0710005		
30	09	2025
74296720		
384		

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	13 806 847	21 973 683
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	6 972	3 055 364
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	11 882 836	17 714 370
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	1 917 039	1 203 949
	Платежи - всего	4120	(10 066 053)	(12 261 263)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(2 903 329)	(5 637 905)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(181 471)	(186 892)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(5 301 239)	(4 840 712)
	налога на прибыль организаций	4124	(1 326 797)	(1 383 002)
	прочие платежи	4129	(353 217)	(212 752)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 740 794	9 712 420

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	3 872 795	6 266 900
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	32 788	405 342
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	10 058	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	3 200 000	2 725 026
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	629 949	1 393 380
	прочие поступления	4219	-	1 743 152
	Платежи - всего	4220	(16 131 025)	(21 541 944)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(334 597)	(4 452 946)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(50 954)	(81 446)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(11 031 644)	(3 276 464)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	вклады в имущество других организаций		(4 713 830)	(13 731 088)
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(12 258 230)	(15 275 044)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	10 990 000	10 040 600
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	490 000	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 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(2 794 244)	(6 305 080)
	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	-	(3 265 110)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 679 374)	(2 984 750)
	арендодателям по договорам аренды		(36 170)	(2 317)
	прочие платежи	4329	(78 700)	(52 903)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	8 195 756	3 735 520
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(321 680)	(1 827 104)
	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	1 703 640	4 171 081
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(4 934)	4 104

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Гончаров Константин Анатольевич

(расшифровка подписи)

10 ноября 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 9 месяцев 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 30.09.2025 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	30.09.2025	31.12.2024	31.12.2023
За 1 доллар США	82,8676	101,6797	89,6883
За 1 евро	97,1410	106,1028	99,1919

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубль (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	30.09.2025	31.12.2024	31.12.2023
Нематериальные активы	36 575	33 723	1 890
Капитальные вложения в нематериальные активы	25 495	17 385	8 169
Авансы по капитальным вложениям в нематериальные активы	1 000	11 490	-
Итого по строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса	63 070	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 - сентябрь 2025 г	36 225	(2 502)	5 910	-	-	(3 058)	-	-	-	42 135	(5 560)
	За январь - сентябрь 2024 г	2 667	(777)	33 558	-	-	(769)	-	-	-	36 225	(1 546)
в том числе:												
Товарные знаки	За январь - сентябрь 2025г	819	(681)	-	-	-	(71)	-	-	-	819	(752)
	За январь - сентябрь 2024 г	819	(577)	-	-	-	(77)	-	-	-	819	(654)
Видеоролик	За январь - сентябрь 2025 г	450	(388)	-	-	-	(56)	-	-	-	450	(444)
	За январь - сентябрь 2024 г	450	(200)	-	-	-	(169)	-	-	-	450	(369)
Лицензия на право пользования ПО	За январь - сентябрь 2025 г	1 398	(289)	-	-	-	(217)	-	-	-	1 398	(506)
	За январь - сентябрь 2024 г	1 398	-	-	-	-	(217)	-	-	-	1 398	(217)
Конструкторская документация	За январь - сентябрь 2025 г	33 558	(1 144)	5 910	-	-	(2 714)	-	-	-	39 468	(3 858)
	За январь - июнь 2024 г	-	-	33 558	-	-	(306)	-	-	-	33 558	(306)

Амортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	36 575	33 723	1 890
в том числе:			
Товарные знаки	67	138	242
Видеоролик	6	62	250
Лицензия на право пользования ПО	892	1 109	1 398
Конструкторская документация	35 610	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 - сентябрь 2025 г	17 385	14 020	-	(5 910)	25 495
	За январь - сентябрь 2024 г	8 170	37 530	-	-	45 700
в том числе: Конструкторская документация	За январь - сентябрь 2025 г	12 353	13 698	-	(5 910)	20 141
	За январь - сентябрь 2024 г	3 138	37 530	-	-	40 668
Программы ЭВМ	За январь - сентябрь 2025 г	5 032	322	-	-	5 354
	За январь - сентябрь 2024 г	5 032	-	-	-	5 032

5. Основные средства

В строку 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса включены:

Наименование	30.09.2025	31.12.2024	31.12.2023
Основные средства	31 192 920	32 401 626	32 666 882
Обесценение основных средств	(392 429)	(439 075)	-
Капитальные вложения в основные средства	1 158 906	1 056 566	714 122
в т.ч. материалы, предназначенные для капитальных вложений в основные средства	49 938	49 922	61 697
Авансы по вложениям в основные средства	475 524	596 126	463 195
Права пользования активами	93 558	116 241	-
Итого по строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса	32 528 479	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 амортизация 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 - сентябрь 2025 г.	51 634 010	(19 671 459)	315 712	(89 354)	51 208	(1 486 272)	46 646	51 860 368	(21 059 877)
	За январь - сентябрь 2024 г.	49 656 749	(16 989 867)	1 269 210	(595 573)	288 659	(2 024 452)	(70 395)	50 330 386	(18 796 055)
в том числе: Здания	За январь - сентябрь 2025 г.	6 994 728	(1 723 489)	37 910	(2 866)	1 376	(179 430)	-	7 029 772	(1 901 543)
	За январь - сентябрь 2024 г.	6 773 382	(1 376 561)	188 482	-	-	(258 283)	-	6 961 864	(1 634 844)
Сооружения	За январь - сентябрь 2025 г.	2 345 095	(928 616)	2 130	-	-	(78 498)	-	2 347 225	(1 007 114)
	За январь - сентябрь 2024 г.	2 099 468	(786 082)	233 842	(3 883)	3 798	(112 120)	-	2 329 427	(894 404)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За январь - сентябрь 2025 г.	2 265 737	(762 708)	97 523	(15 667)	12 546	(106 909)	-	2 347 593	(857 071)
	За январь - сентябрь 2024 г.	1 966 058	(795 111)	405 266	(394 667)	204 772	(179 134)	-	1 976 657	(769 473)
Офисное оборудование	За январь - сентябрь 2025 г.	180 884	(52 439)	16 320	-	-	(19 245)	-	197 204	(71 684)
	За январь - сентябрь 2024 г.	153 205	(20 329)	15 783	(317)	58	(23 568)	-	168 671	(43 839)
Транспортные средства	За январь - сентябрь 2025 г.	38 465 174	(16 177 632)	160 785	(70 821)	37 286	(1 100 255)	46 646	38 555 138	(17 193 955)
	За январь - сентябрь 2024 г.	37 288 556	(13 992 376)	425 502	(195 869)	79 752	(1 445 733)	(70 395)	37 518 189	(15 428 752)
Производственный и хозяйственный инвентарь, Многолетние насаждения, Земельные участки	За январь - сентябрь 2025 г.	1 382 392	(26 575)	1 044	-	-	(1 935)	-	1 383 436	(28 510)
	За январь - сентябрь 2024 г.	1 376 080	(19 408)	335	(837)	279	(5 614)	-	1 375 578	(24 743)

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства (в т.ч. ППА) - всего	29 563 353	30 748 096	31 343 001
в том числе:			
Здания	5 221 786	5 387 480	5 396 821
Сооружения	1 340 111	1 416 479	1 313 386
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 490 523	1 503 029	1 170 947
Офисное оборудование	125 520	128 445	132 876
Транспортные средства	21 361 183	22 287 542	23 296 180
Производственный и хозяйственный инвентарь, Многолетние насаждения	24 230	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 - сентябрь 2025 г.	292 347	-	216 239	-	-	(275 672)	232 914	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	118 648	-	1 087 704	-	-	(846 886)	359 466	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	355 249	-	179 378	-	-	-	534 627	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	109 659	-	432 128	-	-	(233 842)	307 945	-
Капитальные вложения	За январь -	408 970	-	22 435	-	-	(40 040)	391 365	-

на улучшение и восстановле ние основных средств - всего	сентябрь 2025 г.								
	За январь - сентябрь 2024 г.	485 815	-	108 380	-	-	(188 482)	405 713	-
Итого:	За январь - сентябрь 2025 г.	1 056 566	-	418 052	-	-	(315 712)	1 158 906	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	714 122	-	1 628 212	-	-	(1 269 210)	1 073 124	-

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 - сентябрь 2025 г.	119 562	(3 321)	9 148	-	-	(31 831)	-	128 710	(35 152)
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За январь - сентябрь 2025 г.	119 562	(3 321)	9 148	-	-	(31 831)	-	128 710	(35 152)
	За январь - сентябрь 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 - сентябрь 2025 г.	60 033 049	(654 241)	4 718 370	(600)	(600)	-	64 750 819	(653 641)
	За январь - сентябрь 2024 г.	46 771 463	(695 292)	13 862 088	(1 650 000)	-	-	58 983 551	(695 292)
Вложения в уставные капиталы, вклады в имущество дочерних и зависимых обществ	За январь - сентябрь 2025 г.	60 033 049	(654 241)	4 718 370	(600)	(600)	-	64 750 819	(653 641)
	За январь - сентябрь 2024 г.	46 771 463	(695 292)	13 862 088	(1 650 000)	-	-	58 983 551	(695 292)
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	4 029 222	-	11 031 644	(3 200 000)	-	-	11 860 866	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	2 860 047	-	3 276 200	(2 725 025)	-	-	3 411 222	-
Предоставленные займы	За январь - сентябрь 2025 г.	4 029 222	-	1 631 644	-	-	-	5 660 866	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	2 860 047	-	3 276 200	(2 725 025)	-	-	3 411 222	-
Депозитные вклады	За январь - сентябрь 2025 г.	0	-	9 400 000	(3 200 000)	-	-	6 200 000	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	0	-	0	-	-	-	0	-
Итого	За январь - сентябрь 2025 г.	64 062 271	(654 241)	15 750 014	(3 200 600)	(600)	-	76 611 685	(653 641)
	За январь - сентябрь 2024 г.	49 631 510	(695 292)	17 138 288	(4 375 025)	-	-	62 394 773	(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	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	30 447	-	68 895	(21 965)	-	-	X	X	77 377	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	235 409	-	2 357 152	(2 569 975)	-	-	X	X	22 586	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За январь - сентябрь 2025 г.	6 339	-	21 238	(20 239)	-	-	-	-	7 338	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	1 816	-	80 977	(78 747)	-	-	56	-	4 046	-
Товары для перепродажи	За январь - сентябрь 2025 г.	24 108	-	47 657	(1 726)	-	-	-	-	70 039	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	233 593	-	2 276 175	(2 491 228)	-	-	(56)	-	18 540	-

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 - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	2 540 858	(1 139)	2 856 390	(1 139)
	За январь - сентябрь 2024 г.	1 292 080	(651)	995 232	(651)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За январь - сентябрь 2025 г.	442 047	-	897 317	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	500 840	(40)	300 825	(40)
Авансы выданные	За январь - сентябрь 2025 г.	53 659	(1 139)	49 799	(1 139)
	За январь - сентябрь 2024 г.	489 325	(561)	94 037	(561)
Прочая	За январь - сентябрь 2025 г.	2 045 152	-	1 909 274	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	301 915	(50)	600 370	(50)
Итого	За январь - сентябрь 2025 г.	2 540 858	(1 139)	2 856 390	(1 139)
	За январь - сентябрь 2024 г.	1 292 080	(651)	995 232	(651)

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 30 сентября 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	30.09.2025	31.12.2024	31.12.2023
Средства на расчетных счетах	510	754	4 381
Средства на депозитных счетах	1 703 130	2 029 500	5 989 700
Итого	1 703 640	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 составляют 1 703 130 тыс. рублей (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 30.09.2025 (руб.), в том числе:		
– оплаченные акции (90 000 шт.)	900 000	900 000
	900 000	900 000

По состоянию на 30.09.2025, 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	30.09.2025	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		
	30.09.2025	31.12.2024	31.12.2023	30.09.2025	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	490 000	640 600	-
в том числе облигации	10 500 000	10 000 000	16 500 000	-	-	-
В результате перевода долгосрочной задолженности в краткосрочную	(18 437 500)	(2 500 000)	(4 250 000)	18 437 500	2 500 000	4 250 000
Начислено процентов,	-	-	-	5 314 193	5 909 087	4 238 560
в том числе купонный доход по облигациям	-	-	-	5 261 772	5 871 037	4 209 816
Погашено в части основной суммы долга	-	-	-	(2 679 373)	(4 568 575)	(3 053 612)
Погашено в части начисленных процентов	-	-	-	(5 301 367)	(5 793 445)	(3 956 690)
Остаток задолженности по займам на конец отчетного периода	38 312 500	46 250 000	38 750 000	20 280 760	4 019 807	5 332 140
в том числе облигации	38 312 500	46 250 000	38 750 000	19 969 801	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 - сентябрь 2025 г.	46 332 703	38 369 991
	За январь - сентябрь 2024 г.	42 750 000	49 375 000
Кредиты	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	4 000 000	2 500 000

Займы	За январь - сентябрь 2025 г.	46 250 000	38 312 500
	За январь - сентябрь 2024 г.	38 750 000	46 875 000
Расчёты по договорам аренды	За январь - сентябрь 2025 г.	82 703	57 491
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	8 834 891	25 726 022
	За январь - сентябрь 2024 г.	9 849 379	10 069 774
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За январь - сентябрь 2025 г.	1 735 703	3 300 224
	За январь - сентябрь 2024 г.	2 308 245	1 447 341
Авансы полученные	За январь - сентябрь 2025 г.	1 894 355	1 750 328
	За январь - сентябрь 2024 г.	1 689 132	1 853 738
Расчеты по налогам и взносам	За январь - сентябрь 2025 г.	1 075 172	324 419
	За январь - сентябрь 2024 г.	488 924	814 949
Кредиты	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	1 500 000
Займы	За январь - сентябрь 2025 г.	4 019 807	20 280 760
	За январь - сентябрь 2024 г.	5 332 140	4 374 617
Прочая	За январь - сентябрь 2025 г.	75 586	28 696
	За январь - сентябрь 2024 г.	30 938	79 129
Расчеты по договорам аренды	За январь - сентябрь 2025 г.	34 268	41 595
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-
Итого	За январь - сентябрь 2025 г.	55 167 594	64 096 013
	За январь - сентябрь 2024 г.	52 599 379	59 444 774

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	30.09.2025	31.12.2024	31.12.2023
Прочие краткосрочные обязательства (строка 1550 бухгалтерского баланса)	41 595	34 268	-

Прочие долгосрочные обязательства (строка 1450 бухгалтерского баланса)	57 491	82 703	-
Итого обязательства по аренде	99 086	116 971	-

14. Обеспечения обязательств и платежей

Обеспечения выданные

Наименование показателя	На 30 сентября 2025г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Выданные - всего	11 381 688	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 - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
Аренда полувагонов	11 154 571	16 598 189
Торговля оптовая	-	2 728 375
Аренда, субаренда, имущества для вагоноремонтных комплексов	806 909	812 544
Прочие услуги	450 128	401 748
Аренда вагоностроительного комплекса	31 963	42 607
Аренда имущества паромного комплекса	9 263	4 338
Аренда имущества для строительства	2 999	41 326
Итого	12 455 833	20 629 127

16. Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности представлен в таблице:

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
Материальные затраты	3 946 840	6 571 722
Затраты на оплату труда	160 457	155 099
Отчисления на социальные нужды	27 318	26 838
Амортизация	1 432 062	1 967 212
Прочие затраты	535 296	519 917
Итого по элементам	6 101 973	9 240 788
Итого расходы по обычным видам деятельности	6 101 973	9 240 788

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 - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
Аренда полувагонов	4 942 359	5 346 476
Аренда, субаренда имущества для вагоноремонтных комплексов	308 656	437 947
Прочие услуги	370 917	439 835
Аренда вагоностроительного комплекса	18 121	39 562
Аренда имущества паромного комплекса	5 951	4 289
Аренда имущества для строительства	3 453	82 481
Торговля оптовая	0	2 465 949
Итого	5 649 457	8 816 539

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

Наименование	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
Услуги по управлению, оформлению документооборота, организации работы по направлениям	225 384	197 522
Расходы на оплату труда	160 457	155 099
Прочие	38 357	38 916
Расходы на социальное страхование	27 317	26 838
Аренда помещений	1 001	910
Итого	452 516	419 285

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 - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
Прочие расходы на продажу	-	4 964
Итого	-	4 964

17. Проценты к получению

Наименование	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
Проценты по займам выданным, финансовым вложениям	937 383	324 562
Проценты по банковским депозитам	839 134	965 472
Итого	1 776 517	1 290 034

18. Проценты к уплате

Наименование	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
Проценты по займам полученным	5 314 193	4 403 905
Проценты по кредитам полученным	-	551 322
Итого	5 314 193	4 955 227

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 доходы

Наименование	За январь - сентябрь 2025	За январь - сентябрь 2024
Доходы от реализации основных средств	121 593	189 149
Доходы от возмещения убытков по ремонту подвижного состава	29 466	19 846
Доходы от реализации ценных бумаг	9 400	
Прочие	5 303	951
Чрезвычайные доходы	3 814	-
Доходы от реализации иных активов	1 217	18 632
Курсовые разницы	313	-
Резерв по сомнительным долгам	-	41 209
Прочее возмещение убытков	-	77 377
Госпошлина	-	204
Итого	171 106	347 368

Прочие расходы

Наименование	За январь –сентябрь 2025	За январь - сентябрь 2024
Расходы по оплате услуг кредитных организаций	81 587	55 754
Расходы на благотворительность, социально-культурную сферу	74 329	50 387
Амортизация прочего имущества	40 956	43 384
Расходы на выплату вознаграждения членам совета директоров	18 893	-
Прочие	13 429	23 460
Расходы по содержанию подвижного состава	11 278	-
Госпошлина	767	1 078
Расходы на подготовку к переоснащению ОС	-	102 378
Расходы от снижения стоимости активов	-	76 519
Чрезвычайные расходы	-	1 947
Прочее возмещение убытков	-	2 844
Курсовые разницы	-	29 311
Расходы от выбытия (списания) ОС и иных активов	-	28 216
Итого	241 239	415 278

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 - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	3 131 431	9 048 616
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль, в том числе:	(710 487)	(1 275 183)
3	ОНА текущего периода	(90 745)	13 062
4	ОНО текущего периода	(60 837)	(56 537)
5	Постоянный налоговый расход (доход)	(29 908)	69 599
6	Текущий налог на прибыль (стр. 2 +/-стр.3 +/-стр.4 + стр. 5)	(680 579)	(1 344 782)
7	Прочее	-	(191)
8	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр. 1 + стр.3 - стр.4 - стр. 6 + стр. 7)	2 420 944	7 773 433

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

Наименование	На 30.09.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Отложенные налоговые активы			
Дебиторская задолженность	3 864	3 345	-
Материалы	3 476	7 331	4 187
Нематериальные активы	12	5	-
Основные средства	72 668	137 432	6 390
Оценочные обязательства	680	683	997
Расходы будущих периодов	33 503	48 121	24 007
Резерв сомнительных долгов	285	285	108
Товары	-	71	47
Внеоборотные активы	542 742	543 458	376 305
Арендные обязательства	29 388	36 631	312
Итого	686 618	777 362	412 353
Отложенные налоговые обязательства			
Внеоборотные активы	1 860	1 647	920
Доходы будущих периодов		5 076	43
Нематериальные активы	1 948	905	267
Материалы		-	653
Основные средства	3 593 074	3 646 377	2 446 070
Расходы будущих периодов		-	1
Товары	25 967	26 911	-
Арендные обязательства		-	61
Проценты по обязательствам	4 617	7 388	56
Итого	3 627 466	3 688 304	2 448 071

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 - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
Базовая прибыль за отчетный период, тыс. руб.	2 420 944	7 773 433
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)	26 899,38	86 371,48

22. События после отчетной даты.

1 ноября 2025 года Общество разместило на Московской бирже облигации серии 002P-01 стоимостью 8 500 000 тыс. руб. и серии 002P-02 стоимостью 8 500 000 тыс. руб.: биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные.

- Идентификационный номер выпуска – 4B02-01-12414-F-002P от 30.10.2025. Объем выпуска – 8 500 000 (восемь миллионов пятьсот тысяч) облигаций номинальной стоимостью каждая 1 000 (одна тысяча) рублей 00 копеек. Ставка по купону составила 16,00%, купонный период – 30 дней.
- Идентификационный номер выпуска – 4B02-02-12414-F-002P от 30.10.2025. Объем выпуска – 8 500 000 (восемь миллионов пятьсот тысяч) облигаций номинальной стоимостью каждая 1 000 (одна тысяча) рублей 00 копеек. Ставка по купону плавающая КС ЦБ РФ +2,25%, купонный период – 30 дней.

Погашение облигаций будет осуществляться в даты выплаты 36-го купона. Держатель реестра владельцев облигаций – НКО АО «НРД», Москва.

Генеральный директор АО ХК «Новотранс»

Гончаров К. А.

10 ноября 2025 года

