

Бухгалтерская отчетность
за январь - март 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 31 марта 2025 г.

Форма по ОКУД Отчетная дата (число, месяц, год)	Коды		
	0710001		
	31	03	2025
	74296720		
по ОКПО	74296720		
по ОКЕИ	384		

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Гудвил	1105	-	-	-
	Нематериальные активы	1110	63 001	62 598	10 059
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	33 135 290	33 731 484	33 844 199
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	59 788 798	59 378 808	46 076 171
	Отложенные налоговые активы	1180	703 126	777 362	412 353
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	93 690 215	93 950 252	80 342 782
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	38 523	30 447	235 409
	Долгосрочные активы к продаже	1215	103 867	107 645	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	1
	Дебиторская задолженность	1230	2 366 974	2 539 719	1 291 429
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	4 589 222	4 029 222	2 860 047
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 400 147	2 030 254	5 994 081
	Прочие оборотные активы	1260	1 171	2 122	6 346
	Итого по разделу II	1200	9 499 904	8 739 409	10 387 313
	БАЛАНС	1600	103 190 119	102 689 661	90 730 095

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 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	45 422 624	43 537 706	35 272 265
	Итого по разделу III	1300	45 713 798	43 828 880	35 563 439
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	42 062 500	46 250 000	42 750 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 604 610	3 688 304	2 448 071
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	79 086	82 703	-
	Итого по разделу IV	1400	45 746 196	50 021 007	45 198 071
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	7 129 194	4 019 807	5 332 140
	Кредиторская задолженность	1520	4 555 913	4 780 816	4 517 239
	Доходы будущих периодов	1530	1 120	2 149	1 532
	Оценочные обязательства	1540	5 435	2 734	117 674
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	38 463	34 268	-
	Итого по разделу V	1500	11 730 125	8 839 774	9 968 585
	БАЛАНС	1700	103 190 119	102 689 661	90 730 095

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Гончаров Константин Анатольевич

(расшифровка подписи)

19 мая 2025 г.



Отчет о финансовых результатах
за январь - март 2025 г.

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

Коды		
0710002		
31	03	2025
74296720		
384		

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

по ОКПО
по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Выручка	2110	5 588 628	6 970 260
	Себестоимость продаж	2120	(2 230 792)	(3 145 474)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 357 836	3 824 786
	Коммерческие расходы	2210	-	(1 048)
	Управленческие расходы	2220	(129 506)	(169 927)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 228 330	3 653 811
	Доходы от участия в других организациях	2310	329 280	-
	Проценты к получению	2320	342 961	336 443
	Проценты к уплате	2330	(1 469 317)	(1 485 894)
	Прочие доходы	2340	47 870	136 669
	Прочие расходы	2350	(61 844)	(196 719)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	2 417 280	2 444 310
	Налог на прибыль организаций	2410	(532 362)	(406 180)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(541 819)	(438 009)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	9 458	31 829
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 884 918	2 038 130

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 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	1 884 918	2 038 130
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	20 943,53	22 645,89
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Гончаров Константин Анатольевич

(расшифровка подписи)

19 мая 2025 г.



Отчет об изменениях капитала
за январь - март 2025 г.

Коды		
0710004		
31	03	2025
74296720		
384		

Форма по ОКУД

Отчетная дата

(число, месяц, год)

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 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 переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной переоценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - март 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	2 038 131	2 038 131
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	(1 765 080)	(1 765 080)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 марта 2024 г.	3250	900	-	-	290 184	90	35 545 316	35 836 490
	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 переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - март 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	1 884 918	1 884 918
	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 31 марта 2025 г.	3300	900	-	290 184	-	90	45 422 624	45 713 798

Гончаров Константин Анатольевич

(расшифровка подписи)

Генеральный директор
(наименование должности)

19 мая 2025 г.



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

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

Коды		
0710005		
31	03	2025
74296720		
384		

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

по ОКПО
по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	6 009 923	7 630 151
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	2 800	1 332 779
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	5 364 231	5 982 776
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	642 892	314 596
	Платежи - всего	4120	(3 937 013)	(4 247 537)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(1 584 286)	(2 456 426)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(54 012)	(62 962)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(1 528 712)	(1 387 332)
	налога на прибыль организаций	4124	(598 601)	(271 343)
	прочие платежи	4129	(171 402)	(69 474)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 072 910	3 382 614

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	381 551	3 242 826
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	14 021	92 826
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	1 500 000
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	367 530	-
	прочие поступления	4219	-	1 650 000
	Платежи - всего	4220	(1 061 261)	(8 832 435)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(82 771)	(2 390 548)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(568 500)	(760)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(1 144 200)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	вклады в имущество других организаций		(409 990)	(5 296 927)
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(679 710)	(5 589 609)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	190 000	10 000 000
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	190 000	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	10 000 000
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(1 208 373)	(2 537 178)
	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	-	(1 765 080)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 208 373)	(750 000)
	арендодателям по договорам аренды		-	(1 350)
	прочие платежи	4329	-	(20 748)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 018 373)	7 462 822
	Сальдо денежных потоков за период	4400	374 827	5 255 827
	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	2 400 147	11 248 850
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(4 934)	(1 058)

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Гончаров Константин Анатольевич

(расшифровка подписи)

19 мая 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 квартал 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 31.03.2025 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	31.03.2025	31.12.2024	31.12.2023
За 1 доллар США	83,6813	101,6797	89,6883
За 1 евро	89,6553	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	31.03.2025	31.12.2024	31.12.2023
Нематериальные активы	32 768	33 723	1 890
Капитальные вложения в нематериальные активы	18 743	17 385	8 169
Авансы по капитальным вложениям в нематериальные активы	11 490	11 490	-
Итого по строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса	63 001	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 (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоценная) стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	За январь - март 2025 г.	36 225	(2 502)	-	-	-	(955)	-	-	-	36 225	(3 457)
	За январь - март 2024 г.	2 667	(778)	-	-	-	(154)	-	-	-	2 667	(932)
в том числе:												
Товарные знаки	За январь - март 2025 г.	819	(681)	-	-	-	(26)	-	-	-	819	(707)
	За январь - март 2024 г.	819	(578)	-	-	-	(26)	-	-	-	819	(604)
Видеоролик	За январь - март 2025 г.	450	(388)	-	-	-	(18)	-	-	-	450	(406)
	За январь - март 2024 г.	450	(200)	-	-	-	(56)	-	-	-	450	(256)
Лицензия на право пользования ПО	За январь - март 2025 г.	1 398	(289)	-	-	-	(72)	-	-	-	1 398	(361)
	За январь - март 2024 г.	1 398	-	-	-	-	(72)	-	-	-	1 398	(72)
Конструкторская документация	За январь - март 2025 г.	33 558	(1 144)	-	-	-	(839)	-	-	-	33 558	(1 983)
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Амортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	32 768	33 723	1 890
в том числе:			
Товарные знаки	113	138	242
Видеоролик	44	62	250
Лицензия на право пользования ПО	1 037	1 109	1 398
Конструкторская документация	31 574	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 - март 2025 г.	17 385	1 358	-	-	18 743
	За январь - март 2024 г.	8 170	5 880	-	-	14 050
в том числе: Конструкторская документация	За январь - март 2025 г.	12 353	1 358	-	-	13 711
	За январь - март 2024 г.	3 138	5 880	-	-	9 018
Программы ЭВМ	За январь - март 2025 г.	5 032	-	-	-	5 032
	За январь - март 2024 г.	5 032	-	-	-	5 032

5. Основные средства

В строку 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса включены:

Наименование	31.03.2025	31.12.2024	31.12.2023
Основные средства	31 985 651	32 401 626	32 666 882
Обесценение основных средств	(423 526)	(439 075)	-
Капитальные вложения в основные средства	1 044 232	1 056 566	714 122
в т. ч. материалы, предназначенные для капитальных вложений в основные средства	49 830	49 922	61 697
Авансы по вложениям в основные средства	413 785	596 126	463 195
Права пользования активами	115 148	116 241	-
Итого по строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса	33 135 290	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 - март 2025 г.	51 634 010	(19 671 459)	268 912	(16 059)	13 390	(682 217)	15 548	51 886 863	(20 324 738)
	За январь - март 2024 г.	49 656 749	(16 989 867)	85 420	(197 531)	90 383	(676 451)	(74 988)	49 544 638	(17 650 923)
в том числе: Здания	За январь - март 2025 г.	6 994 728	(1 723 489)	27 096	(439)	66	(89 349)	-	7 021 385	(1 812 772)
	За январь - март 2024 г.	6 773 382	(1 376 561)	10 161	-	-	(85 143)	-	6 783 543	(1 461 704)
	За январь - март 2025 г.	2 345 095	(928 616)	-	-	-	(38 645)	-	2 345 095	(967 261)
	За январь - март 2024 г.	2 099 468	(786 082)	329	-	-	(35 762)	-	2 099 797	(821 844)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За январь - март 2025 г.	2 265 737	(762 708)	75 803	(11 868)	9 802	(59 126)	-	2 329 672	(812 032)
	За январь - март 2024 г.	1 966 058	(795 111)	47 634	(184 134)	83 996	(61 971)	-	1 829 558	(773 086)
Офисное оборудование	За январь - март 2025 г.	180 884	(52 439)	5 228	-	-	(8 574)	-	186 112	(61 013)
	За январь - март 2024 г.	153 205	(20 329)	8 869	-	-	(7 502)	-	162 074	(27 831)
Транспортные средства	За январь - март 2025 г.	38 465 174	(16 177 632)	160 785	(3 752)	3 522	(484 732)	15 548	38 622 207	(16 643 294)
	За январь - март 2024 г.	37 288 556	(13 992 376)	18 427	(13 397)	6 387	(484 168)	(74 988)	37 293 586	(14 545 145)
Производственный и хозяйственный инвентарь, Многолетние насаждения, Земельные участки	За январь - март 2025 г.	1 382 392	(26 575)	-	-	-	(1 791)	-	1 382 392	(28 366)
	За январь - март 2024 г.	1 376 080	(19 408)	-	-	-	(1 905)	-	1 376 080	(21 313)

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства (в т.ч. ППА) - всего	30 346 577	30 748 096	31 343 001
в том числе:			
Здания	5 323 761	5 387 480	5 396 821
Сооружения	1 377 834	1 416 479	1 313 386
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 517 640	1 503 029	1 170 947
Офисное оборудование	125 099	128 445	132 876
Транспортные средства	21 978 913	22 287 542	23 296 180
Производственный и хозяйственный инвентарь, Многолетние насаждения	23 330	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 - март 2025 г.	292 347	-	170 710	-	-	(241 817)	221 240	-
	За январь - март 2024 г.	118 648	-	178 751	-	-	(74 930)	222 469	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За январь - март 2025 г.	355 249	-	73 643	-	-	-	428 892	-
	За январь - март 2024 г.	109 659	-	12 509	-	-	(329)	121 839	-

Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За январь - март 2025 г.	408 970	-	12 317	-	(91)	(27 096)	394 100	-
	За январь - март 2024 г.	485 815	-	67 804	-	-	(10 161)	543 458	-

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 (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	фактическая (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Права пользования активами - всего	За январь - март 2025 г.	119 562	(3 321)	9 148	-	-	(10 241)	-	128 710	(13 562)
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За январь - март 2025 г.	119 562	(3 321)	9 148	-	-	(10 241)	-	128 710	(13 562)
	За январь - март 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		накопленная корректировка (резерв)	поступило	Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	первоначальная стоимость			первоначальная стоимость	списано	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За январь - март 2025 г.	60 033 049	(654 241)		409 990	-	-	-	60 443 039	(654 241)
	За январь - март 2024 г.	46 771 463	(695 292)		5 427 927	(1 650 000)	-	-	50 549 391	(695 292)
в том числе: Вложения в уставные капиталы, вклады в имущество дочерних и зависимых обществ	За январь - март 2025 г.	60 033 049	(654 241)		409 990	-	-	-	60 443 039	(654 241)
	За январь - март 2024 г.	46 771 463	(695 292)		5 427 927	(1 650 000)	-	-	50 549 391	(695 292)
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За январь - март 2025 г.	4 029 222	-		560 000	-	-	-	4 589 222	-
	За январь - март 2024 г.	2 860 047	-		1 144 200	(1 500 000)	-	-	2 504 247	-
в том числе: Предоставленные займы	За январь - март 2025 г.	4 029 222	-		560 000	-	-	-	4 589 222	-
	За январь - март 2024 г.	2 860 047	-		1 144 200	(1 500 000)	-	-	2 504 247	-
Итого	За январь - март 2025 г.	64 062 271	(654 241)		969 990	-	-	-	65 032 261	(654 241)
	За январь - март 2024 г.	49 631 511	(695 292)		6 572 127	(3 150 000)	-	-	53 053 638	(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	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость		резерв под обесценение		резерв под обесценение		
Запасы - всего	За январь - март 2025 г.	30 447	-	19 057	(10 981)	-	-	X	X	38 523	-
	За январь - март 2024 г.	235 409	-	1 133 184	(921 144)	-	-	X	X	447 449	-
в том числе:											
	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	6 339	-	12 011	(10 517)	-	-			7 833	-
Товары для перепродажи	За январь - март 2025 г.	1 816	-	28 942	(29 027)	-	-	-	-	1 731	-
	За январь - март 2024 г.	24 108	-	7 046	(464)	-	-	-	-	30 690	-
	За январь - март 2024 г.	233 593	-	1 104 242	(892 117)	-	-	(56)	-	445 718	-

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 - март 2025 г.	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За январь - март 2025 г.	2 540 858	(1 139)	2 368 113	(1 139)
	За январь - март 2024 г.	1 292 080	(651)	999 623	(651)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За январь - март 2025 г.	442 047	-	590 664	-
	За январь - март 2024 г.	500 840	(40)	158 561	(40)
Авансы выданные	За январь - март 2025 г.	53 659	(1 139)	61 690	(1 139)
	За январь - март 2024 г.	489 325	(561)	510 151	(651)
Прочая	За январь - март 2025 г.	2 045 152	-	1 715 759	-
	За январь - март 2024 г.	301 915	(50)	330 911	(50)
Итого	За январь - март 2025 г.	2 540 858	(1 139)	2 368 113	(1 139)
	За январь - март 2024 г.	1 292 080	(651)	999 623	(651)

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 марта 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	31.03.2025	31.12.2024	31.12.2023
Средства на расчетных счетах	20 018	754	4 381
Средства на депозитных счетах	2 380 129	2 029 500	5 989 700
Итого	2 400 147	2 030 254	5 994 081

На отчетную дату краткосрочные депозиты со сроком размещения до трех месяцев: в российских рублях на общую сумму 2 380 129 тыс. руб. (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 31.03.2025 (руб.), в том числе:		
– оплаченные акции (90 000 шт.)	900 000	900 000
	900 000	900 000

По состоянию на 31.03.2025, 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	31.03.2025	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		
	31.03.2025	2024	2023	31.03.2025	2024	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,	-	10 000 000	16 500 000	190 000	640 600	-
в том числе облигации	-	10 000 000	16 500 000	-	-	-
В результате перевода долгосрочной задолженности в краткосрочную	(4 187 500)	(2 500 000)	(4 250 000)	4 187 500	2 500 000	4 250 000
Начислено процентов,	-	-	-	1 469 315	5 909 087	4 238 560
в том числе купонный доход по облигациям	-	-	-	1 442 955	5 871 037	4 209 816
Погашено в части основной суммы долга	-	-	-	(583 373)	(4 568 575)	(3 053 612)
Погашено в части начисленных процентов	-	-	-	(2 154 055)	(5 793 445)	(3 956 690)
Остаток задолженности по займам на конец отчетного периода	42 062 500	46 250 000	38 750 000	7 129 194	4 019 807	5 332 140
в том числе облигации	42 062 500	46 250 000	38 750 000	6 858 669	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 - март 2025 г.	46 332 703	42 141 586
	За январь - март 2024 г.	42 750 000	52 125 000
в том числе: Кредиты	За январь - март 2025 г.	-	-
	За январь - март 2024 г.	4 000 000	4 000 000
Займы	За январь - март 2025 г.	46 250 000	42 062 500
	За январь - март 2024 г.	38 750 000	48 125 000
Расчёты по договорам аренды	За январь - март 2025 г.	82 703	79 086
	За январь - март 2024 г.	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За январь - март 2025 г.	8 834 891	11 723 570
	За январь - март 2024 г.	9 849 379	9 030 292
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За январь - март 2025 г.	1 735 703	1 712 553
	За январь - март 2024 г.	2 308 245	739 531
Авансы полученные	За январь - март 2025 г.	1 894 355	1 828 602

	За январь - март 2024 г.	1 689 132	1 849 183
Расчеты по налогам и взносам	За январь - март 2025 г.	1 075 172	946 005
	За январь - март 2024 г.	488 924	976 941
Займы	За январь - март 2025 г.	4 019 807	7 129 195
	За январь - март 2024 г.	5 332 140	5 304 744
Прочая	За январь - март 2025 г.	75 586	68 753
	За январь - март 2024 г.	30 938	159 893
Расчеты по договорам аренды	За январь - март 2025 г.	34 268	38 463
	За январь - март 2024 г.	-	-
Итого	За январь - март 2025 г.	55 167 594	53 865 156
	За январь - март 2024 г.	52 599 379	61 155 292

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	31.03.2025	31.12.2024	31.12.2023
Прочие краткосрочные обязательства (строка 1550 бухгалтерского баланса)	38 463	34 268	-
Прочие долгосрочные обязательства (строка 1450 бухгалтерского баланса)	79 086	82 703	-
Итого обязательства по аренде	117 549	116 971	-

14. Обеспечения обязательств и платежей

Обеспечения выданные

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Выданные - всего	15 035 292	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	1 квартал 2025	1 квартал 2024
Аренда полувагонов	5 125 592	5 530 333
Торговля оптовая	-	1 015 495
Аренда, субаренда, имущества для вагоноремонтных комплексов	285 044	272 012
Прочие услуги	152 486	131 812
Аренда вагоностроительного комплекса	21 587	5 387
Аренда имущества паромного комплекса	2 919	1 380
Аренда имущества для строительства	1 000	13 841
Итого	5 588 628	6 970 260

16. Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности представлен в таблице:

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
Материальные затраты	1 471 600	2 391 549
Затраты на оплату труда	50 643	52 472
Отчисления на социальные нужды	9 209	9 416
Амортизация	663 767	659 848
Прочие затраты	165 079	203 164
Итого по элементам	2 360 298	3 316 449
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 360 298	3 316 449

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	1 квартал 2025	1 квартал 2024
Аренда полувагонов	1 920 953	1 911 950
Аренда, субаренда имущества для вагоноремонтных комплексов	151 385	149 784
Прочие услуги	139 226	149 437
Аренда вагоностроительного комплекса	16 008	7 713
Аренда имущества паромного комплекса	1 952	1 395
Аренда имущества для строительства	1 268	33 311
Торговля оптовая	-	891 884
Итого	2 230 792	3 145 474

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

Наименование	1 квартал 2025	1 квартал 2024
Услуги по управлению, оформлению документооборота, организации работы по направлениям	59 580	97 280
Расходы на оплату труда	50 643	52 472
Прочие	9 740	10 456
Расходы на социальное страхование	9 209	9 416
Аренда помещений	334	303
Итого	129 506	169 927

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	1 квартал 2025	1 квартал 2024
Прочие расходы на продажу	-	1 048
Итого	-	1 048

17. Проценты к получению

Наименование	1 квартал 2025	1 квартал 2024
Проценты по займам выданным	221 734	84 996
Проценты по банковским депозитам	121 227	251 447
Итого	342 961	336 443

18. Проценты к уплате

Наименование	1 квартал 2025	1 квартал 2024
Проценты по займам полученным	1 469 317	1 307 872
Проценты по кредитам полученным	-	178 022
Итого	1 469 317	1 485 894

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	1 квартал 2025	1 квартал 2024
Расходы на благотворительность	15 108	13 989
Амортизация прочего имущества	13 094	14 729
Прочие	29 060	2 580
Расходы по оплате услуг кредитных организаций	3 257	29 942
Расходы от выбытия (списания) ОС и иных активов	806	-
Госпошлина	519	244
Расходы на подготовку к переоснащению ОС	-	57 642
Расходы от снижения стоимости активов	-	76 519
Курсовые разницы	-	1 074
Итого	61 844	196 719

Прочие доходы

Наименование	1 квартал 2025	1 квартал 2024
Доходы от реализации основных средств	32 193	53 486
Доходы от возмещения убытков по ремонту подвижного состава	9 692	6 035
Прочие	4 471	36
Доходы от реализации иных активов	1 192	9
Курсовые разницы	322	-
Прочее возмещение убытков	-	77 103
Итого	47 870	136 669

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 1 квартал 2025	За 1 квартал 2024
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	2 417 280	2 444 310
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль, в том числе:	(604 320)	(403 404)
3	ОНА текущего периода	(74 236)	14 371
4	ОНО текущего периода	(83 693)	(17 655)
5	Постоянный налоговый расход (доход)	71 958	(2 579)
6	Текущий налог на прибыль (стр. 2 - стр.3 + стр.4 + стр. 5)	(541 819)	(438 009)
7	Прочее	-	(197)
8	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр. 1 + стр.3 - стр.4 - стр. 6 + стр. 7)	1 884 918	2 038 130

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

Наименование	На 31.03.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Отложенные налоговые активы			
Дебиторская задолженность	4 973	3 345	-
Материалы	6 141	7 331	4 187
Нематериальные активы	7	5	-
Основные средства	76 441	137 432	6 390
Оценочные обязательства	1 359	683	997
Расходы будущих периодов	34 869	48 121	24 007
Резерв сомнительных долгов	285	285	108
Товары	-	71	47
Внеоборотные активы	542 881	543 458	376 305
Арендные обязательства	36 170	36 631	312
Итого	703 126	777 362	412 353
Отложенные налоговые обязательства			
Внеоборотные активы	1 718	1 647	920
Доходы будущих периодов	-	5 076	43
Нематериальные активы	1 264	905	267
Материалы	-	-	653
Основные средства	3 568 878	3 646 377	2 446 070
Расходы будущих периодов	-	-	1
Товары	25 967	26 911	-
Арендные обязательства	-	-	61
Проценты по обязательствам	6 783	7 388	56
Итого	3 604 610	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 1 квартал 2025	за 1 квартал 2024
Базовая прибыль за отчетный период, тыс. руб.	1 884 918	2 038 130
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)	20 943,53	22 645,89

Генеральный директор АО ХК «Новотранс»

19 мая 2025 года



Гончаров К. А.