

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 Г
Общества с ограниченной ответственностью
«РэйлСпецТранс»

ОГЛАВЛЕНИЕ

Введение	3
1. Общая информация.....	3
1.1. Сведения о регистрации Общества	3
1.2. Информация об аудиторе Общества	3
1.3. Информация об органах управления Общества	3
1.4. Основные виды деятельности Общества.....	4
1.5. Среднесписочная численность работников Общества.....	4
2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	4
2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности.....	4
2.2. Информация об учетной политике и ее изменениях	5
3. Пояснения к бухгалтерскому балансу	11
3.1. Раздел «Нематериальные активы».....	11
3.2. Раздел «Основные средства и доходные вложения в материальные ценности».....	11
3.2.1. Информация о наличии и движении основных средств.....	11
3.2.2. Информация об ином использовании объектов основных средств.....	11
3.2.2.1. Аренда основных средств.....	11
3.2.2.2. Залог основных средств.....	13
3.2.3. Информация о наличии и движении доходных вложений в материальные ценности.....	13
3.3. Раздел «Финансовые вложения».....	13
3.4. Раздел «Запасы».....	13
3.5. Раздел «Дебиторская задолженность».....	14
3.6. Раздел «Кредиторская задолженность»	14
3.7. Раздел «Кредиты и займы полученные».....	14
3.8. Раздел «Капитал и резервы».....	14
3.9. Раздел «Денежные средства и денежные эквиваленты».....	14
3.10. Раздел «Прочие активы».....	15
4. Пояснения к отчету о финансовых результатах.....	15
4.1. Раскрытие информации по доходам от обычных видов деятельности.....	15
4.2. Раскрытие информации по расходам от обычных видов деятельности.....	16
4.3. Прочие доходы и расходы.....	16
4.4. Учет расчетов по налогу на прибыль.....	16
5. Иная информация, раскрываемая в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.....	16
5.1. Информация о событиях после отчетной даты.....	16
5.2. Информация о связанных сторонах.....	16
5.3. Информация об исправлении ошибок.....	19
5.4. Информация по отчетным сегментам.....	19
5.5. Учет государственной помощи.....	19
5.6. Информация по прекращаемой деятельности.....	20
5.7. Информация об участии в совместной деятельности.....	20
5.8. Информация об изменениях оценочных значений.....	20
5.9. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах.....	21
6. Пояснения к Отчету о движении денежных средств.....	21

ВВЕДЕНИЕ

Настоящие Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения) являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «РэйлСпецТранс» (далее – Общество) за 2025 год. Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами и утверждена Общим собранием участников.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

1.1. Сведения о регистрации Общества

Наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «РэйлСпецТранс», ИНН 7709900999, КПП 770201001, зарегистрировано Межрайонной инспекцией федеральной налоговой службы № 46 по г.Москве 06 апреля 2012 года.

Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ серия 77 № 014716085.

Место нахождения: 129110, город Москва, Олимпийский проспект, дом 16, строение 5, этаж 4, комната 18.

По состоянию на 31.12.2024 г. участниками Общества являлись:

Иванов Александр Александрович (Резидент) - 100% УК

По состоянию на 31.12.2025 г. участниками Общества являлись:

Иванов Александр Александрович (Резидент) - 100% УК

Уставный капитал общества по состоянию на 31.12.2024 составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей 00 копеек.

Уставный капитал общества по состоянию на 31.12.2025 составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей 00 копеек.

1.2. Информация об аудиторе Общества

Аудитором Общества является ООО "ФинЭкспертиза", ОГРН 1027739127734 (г. Москва, ул. Краснопролетарская, д. 16, строение 1, этаж 6, помещение I, комната 29).

1.3. Информация об органах управления Общества

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников;
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор Общества).

Генеральным директором ООО «РСТ» на 31.12.2025 г. является Сапожников С.И.

Общее собрание участников является высшим органом управления Организации. Компетенция, порядок созыва, проведения и работы Общего собрания участников определяются в соответствии с федеральным законодательством и Уставом Организации.

Совет директоров Организации осуществляет общее руководство деятельностью Организации, за исключением решения вопросов, отнесенных федеральным законодательством и Уставом Организации к компетенции Общего собрания участников.

Действующий состав Совета директоров избран внеочередным Общим собранием участников.

Состав Совета директоров Общества:

ФИО
Сапожников Сергей Игоревич
Толмачев Вадим Николаевич
Зинченко Максим Валерьевич
Марьина Екатерина Викторовна

1.4. Основные виды деятельности Общества

Дата начала хозяйственной деятельности Общества – 06 апреля 2012 г.

Основным видом деятельности Общества в 2025 г. является организация перевозок железнодорожным транспортом грузов в рамках договоров транспортной экспедиции, а также в рамках оказания услуг с использованием собственных и арендованных вагонов.

На деятельность Общества оказывают влияние все основные риски, присущие организациям, осуществляющим деятельность в области железнодорожных грузовых перевозок.

- Риски, связанные с возможным снижением цен на услуги и тарифы железнодорожных перевозок

- Риск, обусловленный действиями конкурентов в данном сегменте рынка

- Риск неуплаты задолженностей

- Риск невыполнения договорных обязательств арендатором

- Страновые и региональные риски

- Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в регионах, в которых Общество осуществляет основную деятельность

- Риск увеличения процентных ставок

- Кредитный риск

Деятельность Общества направлена на оптимизацию всех видов рисков и минимизацию потерь по ним.

1.5. Среднесписочная численность работников Общества

за 2024 год – 69 человек;

за 2025 год – 72 человека.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, в частности требований:

- Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н;

Для документального оформления фактов хозяйственной жизни Обществом применяются унифицированные формы первичной учетной документации, разработанные Госкомстатом РФ. Если в отношении фактов хозяйственной жизни не предусмотрены унифицированные формы первичных учетных документов, то используются первичные учетные документы, отвечающие требованиям п.2 ст.9 Закона № 402-ФЗ, в том числе, документы, согласованные сторонами в договорах, формы документов, утвержденные в организации контрагента, документы, оформленные в соответствии с обычаями делового оборота, применяемые в иностранном государстве, с которым Общество осуществляет операции в отчетном периоде и др.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, расходы будущих периодов, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу отдельных статей

бухгалтерского баланса или отчета о финансовых результатах за отчетный год составляет не менее 5% (пяти процентов).

В целях применения норм ПБУ 22/2010 ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими аналогичными ошибками за один и тот же отчетный период (год), оказывает влияние на финансовые результаты и составляет свыше 5% от показателя соответствующей статьи бухгалтерского баланса или показателя чистой прибыли (чистого убытка) отчета о финансовых результатах.

Существенных отступлений от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности Общество не имело.

Общество при составлении бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним не производило существенных изменений, принятых им содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним, влияющих на отчетность в целом.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2.2. Информация об учетной политике и ее изменениях

Положение «Учетная политика ООО «РэйлСпецТранс» для целей бухгалтерского учета» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 18 от 31 декабря 2023 г., разработано в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

Дополнения, внесенные в 2025 году в Учетную политику, не оказали и не могут оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты деятельности Общества и (или) движение денежных средств.

В 2026 году в Учетную политику Общества не будут вноситься существенные изменения, влекущие необходимость корректировки данных предыдущих периодов.

Активы и обязательства в иностранных валютах

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

В случае если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости актива или обязательства, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то пересчет производится по такому курсу.

Средний курс иностранной валюты при пересчете стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли Обществом не применяется.

Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках и кассе, средства в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату - 31.12.2023 года.

Официальные курсы иностранных валют к рублю, установленный ЦБ РФ на отчетную дату составил – 1 доллар США – 78,2267, 1 евро – 92,0938, 1 тенге – 15,4978.

Официальные курсы иностранных валют к рублю, установленный ЦБ РФ на 31.12.2024 дату составили – 1 доллар США – 101,6797, 1 евро – 106,1038, 1 тенге – 19,4860.

Списание курсовых разниц по операциям с иностранной валютой производится непосредственно на финансовый результат (прочие доходы (расходы)) по мере совершения операций и на каждую отчетную дату.

Нематериальные активы

Нематериальными активами признаются активы, удовлетворяющие условиям, перечисленным в пункте 4 ФСБУ 14/2022.

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету, с учетом всех расходов на приобретение до момента (даты) его оприходования.

Исчисление амортизации по нематериальным активам производится линейным способом исходя из фактической (первоначальной) стоимости нематериальных активов и норм амортизации, исчисленных исходя из срока полезного использования.

Срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется исходя из срока действия патента, свидетельства и из других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности, а также исходя из полезного срока использования нематериальных активов, обусловленного соответствующими договорами.

Переоценка нематериальных активов, находящихся на балансе Общества, а также проверка на обесценение нематериальных активов не производится.

Основные средства и доходные вложения

Основное средство признается активом, если его стоимость не менее 100 000 руб. за единицу.

Активы стоимостью менее 100 000 рублей за единицу отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Амортизация собственных объектов основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости путем применения норм амортизации, исчисленных исходя из срока полезного использования. Начисление амортизации производится с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

«Транспортные средства», а именно железнодорожные вагоны, являются основной группой основных средств, используемых в основной деятельности Общества. Срок полезного использования по железнодорожным вагонам равен максимальному сроку, взятому из диапазона сроков полезного использования для амортизационной группы, но не более срока, определенного техническими условиями или нормативно-техническими требованиями. Так, по крытым вагонам срок полезного использования составляет 360 месяцев (30 лет), по полувагонам 264 месяца (22 года), по фитинговым платформам 242 месяца (20 лет и 2 месяца).

По объектам основных средств, бывшим в эксплуатации у предыдущих собственников, норма амортизации определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.

Обществом ежегодно проводится переоценка основных средств, один раз в год – на конец отчетного периода. Переоценка применяется только к группе «Транспортные средства» и отражается в учете способом пропорционального пересчета. При оценке ОС по переоценённой стоимости стоимость основного средства переоценивается таким образом, чтобы она была равна справедливой стоимости. Справедливая стоимость определяется с помощью привлечения независимого оценщика.

Общество проверяет ОС и ППА на обесценение на конец отчетного периода: ежегодно по состоянию на 31 декабря.

Фактические затраты на ремонт основных средств, включаются в расходы по мере выполнения ремонтных работ в том периоде, в котором они были осуществлены.

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26 «Капитальные вложения» перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Арендованные основные средства, учитываемые на балансе

Арендованные основные средства признаются в учете Общества в качестве права пользования активом в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный Приказом №208н от 16 октября 2018г. с одновременным признанием обязательства по аренде.

Арендованные основные средства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе основных средств по фактической стоимости, определенной в соответствии с договором финансовой аренды (лизинга) по цене приобретения предмета лизинга лизингодателем без учета НДС у его поставщика, согласно п. 1 Рекомендации Р-133/2021-ОК Лизинг «Справедливая стоимость предмета лизинга».

Стоимость права пользования активом погашаются посредством начисления амортизации линейным методом, исходя из срока полезного использования. Коэффициент ускоренной амортизации не применяется.

Срок полезного использования определяется на дату предоставления предмета аренды согласно рекомендациям комиссии по учету объектов основных средств, но не более срока, определенного техническими условиями или нормативно-техническими ограничениями. Так, согласно техническим условиям эксплуатации по крытым вагонам срок полезного использования составляет 360 месяцев (30 лет), по полувагонам - 264 месяца (22 года), по фитинговым платформам - 242 месяца (20 лет и 2 месяца).

Финансовые вложения

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве финансовых вложений должны быть соблюдены условия признания их финансовыми вложениями, установленные п.2 ПБУ 19/02.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Несущественные по сравнению с договорной стоимостью ценных бумаг затраты на их приобретение включаются в состав прочих расходов Общества в том отчетном периоде, в котором ценные бумаги приняты к учету.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка производится ежеквартально.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения не исчисляется.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков устойчивого обесценения.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет оценки по дисконтированной стоимости не осуществляется.

При выбытии стоимость финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Финансовые вложения подразделяются на долгосрочные и краткосрочные в зависимости от предполагаемого срока их использования. Финансовые вложения отражаются в отчетности как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные финансовые вложения отражаются как долгосрочные.

Запасы, товары

Формирование в бухгалтерском учете информации о запасах Общества производится в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Приобретаемые запасы оцениваются по фактической себестоимости, под которой понимаются суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу); демонтированные запасные части приходятся по цене, указанной в договорах на реализацию аналогичных запасных частей.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, в составе запасов не учитываются и признаются расходами периода, в котором были понесены.

Учет покупных товаров, предназначенных для продажи, ведется на счете 41 "Товары" без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

Затраты по доставке товаров до склада, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в состав расходов на продажу.

При отпуске в производство, реализации и ином выбытии все виды запасов по каждому месту хранения первоначально оцениваются по средней себестоимости путем определения фактической себестоимости запасов в момент их отпуска (скользящая оценка) с включением в расчет средней оценки количества и стоимости запасов на начало месяца и всех поступлений до момента отпуска. При проведении на последнюю дату месяца регламентной операции «Корректировка стоимости» средняя скользящая оценка запасов по каждому месту хранения корректируется до среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Оценочное обязательство в виде резерва под снижение стоимости запасов определяется ежегодно на основании проведенной инвентаризации и расчета чистой стоимости продажи запасов на основе информации, доступной до даты подписания годовой бухгалтерской отчетности. Анализ обесценения и расчет чистой стоимости продажи запасов проводится членами инвентаризационной комиссии на основании данных рынка сбыта, в том числе с помощью цен, установленных в аналогичных заключенных договорах на продажу.

Учет кредитов, займов и затрат по их обслуживанию.

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с ПБУ 15/08.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам производится равномерно (ежемесячно) в течение срока договоров займа и кредитных договоров в сумме причитающихся платежей независимо от того, когда фактически производятся платежи согласно заключенным Обществом договорам займа и кредитным договорам.

Проценты за предоставленные другим организациям займы признаются Обществом равномерно (ежемесячно) в течение срока договора займа в суммах причитающихся поступлений независимо от того, когда фактически поступят платежи согласно заключенным договорам займа.

Обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные обязательства представляются как долгосрочные.

Доходы организации

Учет выручки от реализации товаров, (работ, услуг) в бухгалтерском учете осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99.

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка от продажи продукции и

товаров, а также поступления, связанные с оказанием услуг (выполнением работ) при условии, что производство и продажа продукции (товаров), выполнение работ, оказание услуг осуществляются Обществом систематически.

Выручка признается в том отчетном периоде, в котором Общество признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за отгруженные товары (работы, услуги).

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами.

Расходы организации

Учет расходов (затрат) на выполнение работ, оказание услуг, приобретение и продажу товаров осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99.

Учет расходов по обычным видам деятельности ведется в разрезе статей затрат по фактической себестоимости на счете 20 «Основное производство». Счет 20 «Основное производство» ежемесячно закрывается на счет 90.02 «Себестоимость продаж».

Общехозяйственные расходы, связанные с управлением и содержанием Общества, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы» в полном объеме.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, признаются прочими расходами.

Расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету. Если период, к которому относится расход, превышает 12 месяцев на отчетную дату, то такой актив отражается в разделе «Внеоборотные активы» бухгалтерского баланса. Краткосрочные активы отражаются в разделе «Оборотные активы».

Оценочные резервы

Общество формирует следующие оценочные резервы:

- под снижение стоимости запасов;
- по сомнительным долгам. Величина резервов определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Сомнительным долгом признается:

- дебиторская задолженность Общества, возникшая в связи с реализацией товаров (работ, услуг), которая не погашена по истечении 365 дней с момента ее возникновения, не обеспечена соответствующими гарантиями и у Общества отсутствует уверенность (информация) в получении оплаты конкретной просроченной дебиторской задолженности;
- не обеспеченная гарантиями дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками (по авансам выданным), в отношении которой у Общества отсутствует уверенность в выполнении поставщиками в течение 365 дней после отчетной даты обязательств по поставке товаров (выполнении работ, оказании услуг).

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в размере 100 % от суммы задолженности.

Между связанными сторонами резервы не создаются при наличии у Общества на отчетную дату следующих документов: подписанного сторонами акта сверки расчетов по договору и гарантийного письма, подтверждающего получение оплаты конкретной просроченной дебиторской задолженности по истечении 365 дней с момента ее возникновения

или выполнение обязательств по поставке товаров (выполнении работ, оказании услуг) в течение 365 дней после отчетной даты.

- под обесценение финансовых вложений.

Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы.

Оценочные обязательства

Общество в учете признает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство на отпуска сотрудников;
- оценочное обязательство по судебным решениям.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется методом резервирования путем определения коэффициента и его применения к фактически начисленной сумме заработной платы за отчетный период.

Величина оценочного обязательства по судебным решениям определяется простым методом в размере суммы иска при условии оценки перспектив иска, подтвержденной справкой юридической службы, как «более вероятно, чем нет, что судебное решение будет принято не в пользу Общества».

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства по арендованным основным средствам

Арендованные основные средства, учитываемые за балансом, отражаются в оценке, указанной в договорах на аренду. Если договор на аренду, акт приема-передачи основных средств не содержат информацию о стоимости арендованных основных средств, либо арендодателем не представлена справка о балансовой стоимости указанных основных средств, то стоимость арендованных основных средств принимается в сумме арендных платежей.

Условные обязательства по выданным поручительствам и по заложенному имуществу

Выданные поручительства и залоги оцениваются и отражаются в отчетности в следующем порядке:

- поручительства - в размере меньшего из показателей: суммы поручительства по договору, либо оставшегося к погашению долга на основании Справки о ссудной задолженности, выданной банком кредитором;
- залоги - в сумме залоговой стоимости.

Условные активы по переданным в аренду основным средствам

Переданные в аренду основные средства учитываются на забалансовом счете 012 в оценке, указанной в договорах на аренду.

Стоимость основных средств, переданных Обществом в субаренду, принимается в оценке, соответствующей оценке по счету 001 «Арендованные основные средства».

Учет расчетов по налогу на прибыль

Формирование в бухгалтерском учете Общества информации о расчетах по налогу на прибыль организаций производится в соответствии с ПБУ 18/02.

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете (путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на суммы признанных в отчетном периоде постоянных налоговых активов и обязательств, а также на суммы разниц между признанными и погашенными в отчетном периоде суммами отложенных налоговых активов и обязательств).

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто в составе соответственно внеоборотных активов (строка 1180 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства»).

3. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

3.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы у Общества отсутствуют.

3.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

3.2.1. Информация о наличии и движении основных средств

В отчетности основные средства показаны по переоцененной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Пояснением к строке 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года является таблица «Наличие и движение основных средств за 2025 год».

Пояснением к строке 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса на 31.12.2024 года является таблица «Наличие и движение основных средств за 2024 год».

Таблицы представляют информацию о справедливой стоимости ОС и накопленной амортизации на начало и конец года, поступлении и выбытии ОС, начислении амортизации за период.

По состоянию на 31.12.2025 проведена переоценка арендованных и собственных основных средств путем пересчета их первоначальной стоимости и накопленной амортизации так, что балансовая стоимость объекта ОС после переоценки равна его справедливой стоимости. Оценка проводилась по группе «Транспортные средства» с привлечением сторонней организации (независимого оценщика) с применением затратного и сравнительного подхода.

В результате переоценки основных средств дооценка повлиявшая на добавочный капитал составила 886 тыс.руб.; уценка, по основным средствам, по которым ранее была дооценка, в пределах дооценки на сумму 4 332 618 тыс.руб.; уценка, повлиявшая на нераспределенную прибыль, составила 1 722 805 тыс.руб.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается путем начисления амортизации или износа, на балансе Общества не числятся.

В отчетном периоде Общество не получало объекты основных средств по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

В отчетном периоде операции по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации объектов основных средств Обществом не производились.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации у Общества отсутствуют.

Информация по собственным основным средствам Общества содержится в таблице:

Группа основных средств	Количество основных средств	Остаточная стоимость на 31.12.2025 (тыс. руб.)
Офисное оборудование	6	1 772
Производственный и хозяйственный инвентарь	6	612
Транспортные средства	276	1 160 384
Итого:	365	1 162 768

3.2.2. Информация об ином использовании объектов основных средств.

3.2.2.1. Аренда основных средств

Обществом принято решение о досрочном применении с 1 января 2019 года ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный Приказом №208н от 16 октября 2018г.

Информация об объектах основных средств, предоставленных (полученных) по договорам аренды содержится в таблице:

Наименование показателя	(тыс. руб.)	
	на 31.12.2025	на 31.12.2024
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	7 277 441	8 820 634
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (по остаточной стоимости)	26 041 985	33 124 411
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	3 479 143	1 575 112

Основные средства, полученные Обществом по договорам аренды, учитываются в 2025 году за балансом на счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, указанной в договорах на аренду. Данные основные средства, учитываются за балансом по причине краткосрочной аренды (менее 12 месяцев), либо в договорах прописано условие возможной замены предмета аренды (п.5 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»).

Если договор на аренду, акт приема-передачи основных средств не содержат информацию о стоимости арендованных основных средств, либо арендодателем не представлена справка о балансовой стоимости указанных основных средств, стоимость арендованных основных средств принимается в сумме арендных платежей.

Информация о числящихся за балансом основных средствах, полученных по договорам аренды, в разрезе контрагентов на начало и конец года, их поступлении и выбытии за период представлена в таблицах «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом – 2025» и «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом – 2024».

Основные средства, принятые Обществом по договорам лизинга в 2025 году отражены на балансе как право пользования активом (далее ППА) в составе основных средств, на счете 01.03. По данным активам выбран срок полезного использования и начислялась амортизация в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и принятой учетной политикой Общества.

Арендованные основные средства, числящиеся на балансе Общества были признаны с одновременным признанием обязательства по аренде. Величина обязательства по аренде увеличивалась за счет величины начисляемых процентов и уменьшалась за счет фактически уплаченных арендных платежей.

Начисляемые проценты по договорам аренды (лизинга) отражаются в учете в затратах на основное производство (счет 20) по статье «Расходы по лизингу» по тем основным средствам, которые участвуют в основной деятельности Общества.

Информация по лизинговому имуществу Общества содержится в таблице:

Контрагент	Вид подвижного состава	Количество подвижного состава	Остаточная стоимость ППА на 31.12.2025 (тыс.руб.)
ПАО «ГТЛК»	Вагоны крытые	326	1 179 980
ПАО «ГТЛК»	Полувагоны	1 000	5 187 461
ООО «Альфа-Лизинг»	Вагоны крытые	4 974	19 460 979
ООО «Альфа-Лизинг»	Полувагоны	111	209 626
ЛК Европлан ПАО	Автомобиль Voyah Dream	1	3 938
Итого:		6 412	26 041 985

Договорами лизинга предусмотрены ограничения в использовании предметов лизинга,

а именно: Общество обязуется использовать имущество в пределах следующих территорий: территория РФ, Азербайджанской Республики, Республики Армения, Республики Беларусь, Республики Казахстан, Республики Молдова, Республики Таджикистан, Республики Туркменистан, Республики Узбекистан, Республики Грузия, Республики Абхазия, Кыргызской Республики, стран Балтии, Турции, Ирана, Китая, стран Европы исключая зоны боевых действий, маневров или военных предприятий, народных волнений всякого рода или забастовок, а также исключая территорию Украины.

Информация о переданных в аренду объектах основных средств.

Информация о переданных в аренду объектах основных средств в разрезе контрагентов на начало и конец года, их поступлении и выбытии за период представлена в таблицах «Переданные в аренду основные средства – 2025» и «Переданные в аренду основные средства – 2024».

Переданные в аренду основные средства учитываются в 2025 году за балансом на счете 012 «Основные средства, сданные в аренду» в оценке, указанной в договорах на аренду. Данные основные средства, учитываются за балансом по причине того, что аренда является краткосрочной (менее 12 месяцев), а также в договорах предусмотрена возможная замена предмета аренды.

3.2.2.2. Залог основных средств

Основные средства, переданные в залог, по состоянию на 31.12.2025 года у Общества отсутствуют.

3.2.3. Информация о наличии и движении доходных вложений в материальные ценности

Информация о наличии и движении объектов основных средств, учитываемых на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности» за 2024-2025гг у Общества отсутствует.

3.3. Финансовые вложения

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения отражены по их первоначальной стоимости с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

Информация о стоимости на начало и конец отчетного года и движении за период финансовых вложений представлена в таблице «Наличие и движение финансовых вложений за 2025 год». Аналогичная информация содержится в таблице «Наличие и движение финансовых вложений за 2024 год».

У Общества отсутствуют финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

В 2023 году создан резерв под обесценение финансовых вложений по договору займа в размере 13 000 тыс.руб. В 2024 году резерв восстановлен на сумму 12 440 тыс.руб. В 2025 году резерв восстановлен на сумму 560 тыс.руб., восстановлен полностью.

В отчетном периоде Обществом способы оценки финансовых вложений при их выбытии не изменялись.

Финансовые вложения, переданные в залог, по состоянию на 31.12.2025 и 31.12.2024 года у Общества отсутствуют.

3.4. Запасы

Пояснением к строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года является таблица «Наличие и движение запасов за 2025 год».

Пояснением к строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса на 31.12.2024 года является таблица «Наличие и движение запасов за 2024 год».

Указанные таблицы содержат информацию о движении запасов Общества по видам.

По состоянию на 31.12.2025 года у Общества отсутствуют запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свои первоначальные качества либо текущая рыночная стоимость или стоимость продажи которых снизилась.

Оценочный резерв под обесценение запасов по состоянию на 31.12.2025 года не создавался.

В отчетном периоде Общество не передавало в залог запасы.

3.5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков отражена в бухгалтерском балансе в оценке в соответствии с условиями договоров.

Дебиторская задолженность отражена в балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создавался в соответствии с учетной политикой Общества с учетом характера долга, платежеспособности должника, оценки вероятности возврата долга.

В бухгалтерской отчетности сумма дебиторской задолженности по строке «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» указана за минусом суммы НДС с авансов выданных, которая отражена по строке 12601 «Прочие оборотные активы».

Информация о размере и составе дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 и 31.12.2024 года представлена в таблицах «Дебиторская задолженность-2025» и «Дебиторская задолженность-2024» соответственно.

В отчетном году была списана дебиторская задолженность по сроку исковой давности на сумму 2 374 тыс.руб.

3.6. Кредиторская задолженность

Информация о размере и составе кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 и 31.12.2024 года представлена в таблицах «Кредиторская задолженность-2025» и «Кредиторская задолженность-2024» соответственно.

В отчетном году была списана кредиторская задолженность по сроку исковой давности на сумму 1 671 тыс.руб., а также за счет резерва по сомнительным долгам в размере 2 374 тыс.руб.

3.7. Кредиты и займы полученные

Информация об остатках задолженности по краткосрочным и долгосрочным банковским кредитам, и займам по состоянию на 31.12.2025 и 31.12.2024 года представлена в таблицах «Краткосрочные заемные средства на 31.12.2025 года» и «Краткосрочные заемные средства на 31.12.2024 года», Долгосрочные заемные средства на 31.12.2025 года» и «Долгосрочные заемные средства на 31.12.2024 года» соответственно.

Случаи неисполнения или неполного исполнения займодавцем договора займа (кредитного договора) в отчетном периоде отсутствуют.

3.8. Капитал и резервы

По состоянию на 31.12.2025 величина уставного капитала составляет 10 тыс. руб., а добавочного капитала – 5 028 400 тыс. руб.

В 2025 году не проводилась выплата дивидендов за счет нераспределенной прибыли.

Величина чистых активов Общества за отчетный период составила отрицательное значение в размере 12 140 830 тыс. руб. (за 2024 г. отрицательное в размере 2 855 284 тыс. руб.).

3.9. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежным эквивалентом признаются высоколиквидные активы, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости:

- открытые в кредитных организациях депозиты.

По состоянию на 31.12.2025 и 31.12.2024 года на балансе Общества числятся денежные эквиваленты в виде депозитного вклада.

Состав денежных средств, отраженных по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса, а также по строкам 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода» и 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» Отчета о движении денежных средств:

(тыс. руб.)

Наименование показателя/строка 1250 бухгалтерского баланса	Период	На начало года/ стр.4450 ДДС	На конец года/ стр.4500 ДДС
Денежные средства и денежные эквиваленты, всего	2025 год	922 573	9 773
	2024 год	1 193 319	922 573
в том числе Расчетные счета	2025 год	89 496	7 932
	2024 год	8 019	89 496
Валютные счета	2025 год	0	0
	2024 год	0	0
Прочие специальные счета	2025 год	833 077	1 841
	2024 год	1 185 300	833 077

3.10. Прочие активы (строки 1190 и 1260)

Информация о прочих активах бухгалтерского баланса содержится в таблице

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Строка баланса	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Прочие внеоборотные активы, в т.ч	1190	34	75
Расходы будущих периодов (сроком более 12 месяцев)	11901	34	75
Прочие оборотные активы, в т.ч	1260	156	7 864
НДС от расчетов с поставщиками	12601	115	7 766
Расходы будущих периодов	12602	41	98

4. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

4.1. Раскрытие информации по доходам от обычных видов деятельности

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка, полученная от следующих видов деятельности:

- оказание услуг по предоставлению вагонов под перевозку;
- оказание транспортно-экспедиционных услуг;
- оказание платежно-финансовых услуг;
- сдача имущества в аренду.

Расшифровка доходов от основной деятельности, отраженных по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах, в разрезе видов деятельности содержится в таблицах «Доходы по обычным видам деятельности-2025» и «Доходы по обычным видам деятельности-2024».

4.2. Раскрытие информации по расходам от обычных видов деятельности

Информация о расходах по обычным видам деятельности, отраженных по строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах, по статьям расходов содержится в таблицах «Расходы по обычным видам деятельности-2025» и «Расходы по обычным видам деятельности-2024».

Информация об управленческих расходах, отраженных по строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах, по статьям расходов содержится в таблицах «Управленческие расходы-2025» и «Управленческие расходы-2024».

4.3. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах, отраженных по строке 2340 Отчета о финансовых результатах, представлена в таблицах «Прочие доходы-2025» и «Прочие доходы-2024».

Информация о прочих расходах, отраженных по строке 2350 Отчета о финансовых результатах, представлена в таблицах «Прочие расходы-2025» и «Прочие расходы-2024».

4.4. Расчеты по налогу на прибыль

Условный доход по налогу на прибыль за 2025 год составил 2 000 671 тыс.руб.

В 2025 году сумма постоянных разниц, повлиявших на разницу между условным расходом (доходом) по налогу на прибыль и налогом на прибыль, исчисляемым по данным налогового учета (текущим налогом на прибыль), ПНО составила 34 141 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль за 2024 год составил 533 911 тыс.руб.

В 2024 году сумма постоянных разниц, повлиявших на разницу между условным расходом (доходом) по налогу на прибыль и налогом на прибыль, исчисляемым по данным налогового учета (текущим налогом на прибыль), ПНО составила 212 012 тыс. руб.

Задолженность либо переплата по текущему налогу на прибыль за каждый отчетный период отражены в бухгалтерском балансе соответственно в качестве краткосрочного обязательства в размере неоплаченной суммы налога или дебиторской задолженности в размере переплаты и (или) излишне взысканной суммы налога.

5. ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ, РАСКРЫВАЕМАЯ В ПОЯСНЕНИЯХ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

5.1 Информация о событиях после отчетной даты (ПБУ 7/98)

У Общества отсутствуют события, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества; требуют корректировки годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год или раскрытия в настоящих Пояснениях.

Не имели место и не планировались следующие события после отчетной даты, которые могли бы повлиять на Годовую бухгалтерскую отчетность Общества за 2025 год:

- новые обязательства не приняты;
- новые договоры поручительства (поручительства выданные) не заключены;
- крупные сделки, связанные с продажей внеоборотных активов, не имели место;
- выпуск долговых ценных бумаг не осуществлён;
- реорганизация (ликвидация) Общества не планируется;
- случаи конфискации государством активов отсутствуют;
- случаи гибели активов в результате пожара (наводнения) отсутствуют;
- реконструкция не планируется.

5.2 Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)

Информация относительно связанных сторон раскрыта в соответствии с Положением по

бухгалтерскому учёту «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утверждённым приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 № 48н.

Для Общества связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

Список аффилированных лиц Общества, в т.ч. субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность Общества, по состоянию на отчетную дату содержится в таблице:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Документ, подтверждающий характер отношений	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	Иванов Александр Александрович	г. Москва	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 % долей в уставном капитале Общества.	Список аффилированных лиц	100
2	Сапожников Сергей Игоревич	г. Москва	- лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества; - лицо является членом совета директоров Общества.	Список аффилированных лиц	0
3	Толмачев Вадим Николаевич	г. Москва	Лицо является членом совета директоров Общества.	Список аффилированных лиц	0
4	Зинченко Максим Валерьевич	г. Москва	Лицо является членом совета директоров Общества.	Список аффилированных лиц	0
5	Марьина Екатерина Викторовна	г. Москва	Лицо является членом совета директоров Общества.	Список аффилированных лиц	0

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и Общество отсутствует.

Перечень субъектов, на которые Общество оказывает влияние, либо контролируемых Обществом по состоянию на 31.12.2025г. отсутствует.

Бенефициарным владельцем Общества по состоянию на 31.12.2025 является Иванов Александр Александрович ИНН 772774371651.

Список аффилированных лиц Общества, в т.ч. субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность Общества, по состоянию на 31.12.2024 содержится в таблице:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Документ, подтверждающий характер отношений	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	Иванов Александр Александрович	г. Москва	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 % долей в уставном капитале Общества.	Список аффилированных лиц	100
2	Сапожников Сергей Игоревич	г. Москва	- лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества; - лицо является членом совета директоров Общества.	Список аффилированных лиц	0
3	Успенский Андрей Николаевич	г. Москва	Лицо является членом совета директоров Общества.	Список аффилированных лиц	0
4	Зинченко Максим Валерьевич	г. Москва	Лицо является членом совета директоров Общества.	Список аффилированных лиц	0
5	Ковалев Евгений Владимирович	г. Москва	Лицо является членом совета директоров Общества.	Список аффилированных лиц	0

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и Общество отсутствует.

Перечень субъектов, на которые Общество оказывает влияние либо контролируемых Обществом по состоянию на 31.12.2024г. отсутствует.

Бенефициарным владельцем Общества по состоянию на 31.12.2024 являлся Иванов Александр Александрович, ИНН 772774371651.

В 2024-2025 гг между Обществом и связанными сторонами не осуществлялись финансово-хозяйственные операции.

Обществом резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами в отчетном периоде не формировались.

В отчетном периоде списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания по расчетам со связанными сторонами Обществом не производилось.

Информация о вознаграждениях, выплаченных основному управленческому персоналу

Обществом в течение отчетного периода были выплачены краткосрочные вознаграждения управленческому персоналу в виде оплаты труда в размере 119 916 тыс. руб., начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды составили 21 042 тыс. руб.

В 2024 году были выплачены краткосрочные вознаграждения управленческому персоналу в виде оплаты труда в размере 223 039 тыс. руб., начисленные на нее налоги и иные

обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды составили 35 896 тыс. руб.

Иные вознаграждения не выплачивались.

5.3. Информация об исправлении ошибок

В отчетности за 2025 год скорректирована существенная ошибка, допущенная в 2024 году. При проведении переоценки по состоянию на 31.12.2024 по строке 1340 Переоценка внеоборотных активов Бухгалтерского баланса отражена дооценка основных средств в размере 11 860 621 тыс.руб., но из этой суммы не исчислена временная разница в виде отложенного налога на прибыль. Таким образом, строка 1340 Переоценка внеоборотных активов Бухгалтерского баланса завышена на сумму 2 965 155 тыс.руб., а строка 1420 Отложенные налоговые обязательства Бухгалтерского баланса занижена на 2 965 155 тыс.руб.

Выявленная ошибка не повлияла на чистую и нераспределенную прибыль Общества 2024 года. Изменения коснулись показателя чистых активов по строке 1300, отложенных налоговых обязательств по строке 1420 Бухгалтерского баланса, а также строки 3220 и 3201 Отчета об изменениях капитала.

Таким образом, скорректированы следующие показатели бухгалтерской отчетности:

(тыс.руб.)

Форма отчетности	Наименование строки	Код строки	Показатель на 31.12.2024	Корректировка суммы	Показатель на 31.12.2024 в отчетности за 2025 год
Бухгалтерский баланс	Переоценка внеоборотных активов	1340	11 860 621	-2 965 155	8 895 466
	Итого по разделу 3 Капитал и резервы	1300	109 871	-2 965 155	-2 855 284
	Отложенные налоговые обязательства	1420	54 187	2 965 155	3 019 342
	Итого по разделу 4 Долгосрочные обязательства	1400	34 979 961	2 965 155	37 945 116
Отчет о финансовых результатах	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль/убыток	2530	0	-2 965 155	-2 965 155
	Совокупный финансовый результат	2500	9 575 720	-2 965 155	6 610 565
Отчет об изменениях капитала	Накопленная дооценка внеоборотных активов	3312/3220	0	-2 965 155	-2 965 155
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	3310/3201	11 860 621	-2 965 155	8 895 466
	Итого чистые активы	3300/3201	109 871	-2 965 155	-2 855 284

5.4. Информация по отчетным сегментам (ПБУ 12/2010)

Информация по сегментам в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

5.5. Учет государственной помощи (ПБУ 13/2000)

В отчетном периоде Общество государственную помощь не получало.

5.6 Информация о непрерывности деятельности

На момент подготовки годовой бухгалтерской отчетности у Общества отсутствует информация о том, что деятельность может прекратиться в течение 2026 года.

По состоянию на 31 декабря 2025, 2024 годов чистые активы Общества имеют отрицательную величину и составляют (12 140 830) тыс. руб., (2 855 284) тыс. руб., соответственно. Данные события и условия указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

В соответствии с бухгалтерским учетом Общества за 2025 год получен убыток в размере 6 036 745 тыс. руб. Убыток образовался за счет падения выручки, на которую негативно повлияла ситуация на внутреннем и внешнем рынке.

Несмотря на сложную ситуацию в логистической отрасли Общество выполняет в срок принятые на себя обязательства перед поставщиками, подрядчиками (по договорам лизинга, кредитов, оказания услуг и т.д.), а также перед работниками в части выплаты заработной платы, в том числе выплаты, предусмотренные нормативными документами Общества. У Общества на 31.12.2025 г. отсутствуют просроченные задолженности перед ключевыми поставщиками, лизингодателями, а также перед бюджетом и в части заработной платы работникам. Руководством предпринимаются все возможные меры по снижению затрат, поиску новых клиентов и прочее. В 2026 году ожидаются перемены в сторону улучшения ситуации на внутреннем, внешнем рынке, соответственно и в области железнодорожных перевозок.

Прочие финансовые, производственные и другие факторы, свидетельствующие о сомнениях в непрерывности деятельности, не выявлены.

Организация будет продолжать осуществлять непрерывно свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и последующих лет, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов; активы и обязательства учитываются на том основании, что Организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

5.7. Информация об участии в совместной деятельности (ПБУ 20/03)

В отчетном году Общество не являлось участником договоров простого товарищества и не участвовало в совместной деятельности.

5.8. Информация об изменениях оценочных значений

В предыдущем и текущем отчетном периоде Обществом не создавался оценочный резерв под снижение стоимости запасов. Также не создавался резерв по судебным делам.

В 2024-2025 гг. восстановлен резерв под обесценение финансовых вложений, созданный в 2023 году.

Информация о наличии и движении резерва под обесценение финансовых вложений содержится в таблице «Наличие и движение финансовых вложений за 2025 год», а также в таблице «Наличие и движение финансовых вложений за 2024 год».

В отчетном периоде Обществом не изменялось оценочное значение – срок полезного использования основных средств, нематериальных активов и иных амортизируемых активов.

В текущем отчетном периоде оценочные значения изменялись за счет создания резерва по сомнительным долгам, размер которого по состоянию на 31.12.2025 года составил 31 039 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2024 года размер резерва по сомнительным долгам составил 33 411 тыс. руб.

5.9. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах, условных активах.

Оценочные обязательства

Информация об остатках и движении оценочных обязательств представлена в таблицах «Оценочные обязательства – 2025» и «Оценочные обязательства – 2024» к настоящим Пояснениям.

В отчетном периоде признано оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков в размере 152 189 тыс.руб.; списанная сумма оценочного обязательства составила 123 882 тыс.руб. Остаток на 31.12.2025 года составил 21 066 тыс.руб.

В 2024 году признано оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков в размере 144 974 тыс.руб.; списанная сумма оценочного обязательства составила 111 023 тыс.руб. Остаток на 31.12.2024 года составил 49 373 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2025 г. и на 31.12.2024 г. оценочные обязательства по судебным решениям в учете Общества не признавались.

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства по арендованным основным средствам

Информация об условных обязательствах по арендованным основным средствам содержится в таблицах «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом – 2025» и «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом – 2024» к разделу «Аренда основных средств» настоящих Пояснений.

Условные обязательства по выданным поручительствам и по заложенному имуществу

Информация об остатках условных обязательств по выданным и полученным поручительствам, а также по заложенному имуществу представлена в таблице «Обеспечения обязательств» к настоящим Пояснениям.

Структура условных обязательств по выданным поручительствам и заложенному имуществу содержится в таблице:

(тыс.руб.)		
Вид обязательств, контрагенты	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
Залоги	-	-
Поручительства	767 079	999 417
ООО «СС-Транс»	767 079	999 417
ИТОГО	767 079	999 417

Считаем риск предъявления требований кредиторами по выданным поручительствам низким.

Условные активы по переданным в аренду основным средствам

Информация об условных активах по переданным в аренду основным средствам содержится в таблицах «Переданные в аренду основные средства – 2025» и «Переданные в аренду основные средства – 2024» к разделу «Аренда основных средств» настоящих Пояснений.

6. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Денежные потоки от текущих операций, от инвестиционных операций, от финансовых операций классифицируются в порядке, установленном в п.9-11 Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 №11н.

Денежные потоки, образованные поступлением (выплатами) по агентским договорам, и определенные в договорах с контрагентами как возмещаемые, то есть не являющиеся затратами Общества, раскрываются в отчетности свернуто в сумме, влияющей на остаток

денежных средств на отчетную дату.

Суммы НДС, полученные от покупателей и заказчиков за реализованные товары, работы, услуги, основные средства и товары, и уплаченные поставщикам и подрядчикам за приобретенные товары, работы, услуги, основные средства и товары, а также суммы НДС, уплаченные в бюджет РФ, и возмещенные из бюджета показаны свернуто в составе денежных потоков от текущих операций по строке 4129 «Прочие платежи» /либо 4119 «Прочие поступления».

По строке 4119 в 2025 году отражена сумма в размере 631 763 тыс.руб., в том числе:

- 197 811 тыс.руб. проценты за размещение денежных средств на депозитах;
- 194 832 тыс.руб. пени за сверхнормативный простой вагонов, выставленные клиентам;
- 11 042 тыс.руб. возмещение по исполнительным листам;
- 118 097 тыс.руб. сумма НДС, свернутая в составе денежных потоков.

По строке 4119 в 2024 году отражена сумма в размере 930 561 тыс.руб., в том числе:

- 212 241 тыс.руб. проценты за размещение денежных средств на депозитах;
- 552 133 тыс.руб. пени за сверхнормативный простой вагонов, выставленные клиентам;
- 16 770 тыс.руб. возмещение по исполнительным листам.

По строке 4129 в 2025 году отражена сумма в размере 218 803 тыс.руб., в том числе:

- 48 831 тыс.руб. возврат денежных средств клиентам;
- 146 520 тыс.руб. оплата членских взносов, штрафных санкций и госпошлин;
- 144 763 тыс.руб. расходы по имущественному и личному страхованию.

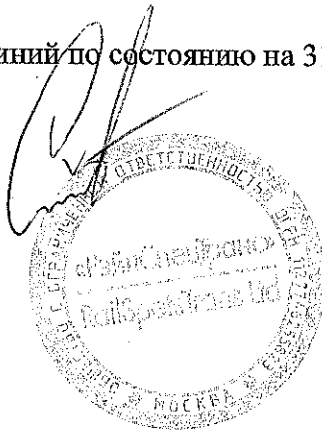
По строке 4129 в 2024 году отражена сумма в размере 464 641 тыс.руб., в том числе:

- 322 172 тыс.руб. сумма НДС, свернутая в составе денежных потоков;
- 66 294 тыс.руб. возврат денежных средств клиентам;
- 5 539 тыс.руб. оплата членских взносов и госпошлин;
- 14 524 тыс.руб. расходы по имущественному и личному страхованию.

Лизинговые платежи в отчете о движении денежных средств отражены по строке 4126 «Платежи по лизингу» и за 2025 год составили 3 856 667 тыс.руб., за 2024 год составили 7 827 175 тыс.руб.

Не использованных кредитных линий по состоянию на 31.12.2025 у Общества нет.

Генеральный директор
Дата 16.02.2026 г.



Сапожников С.И.

«Наличие и движение основных средств за 2024 год»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На начало периода		Изменения за период				На конец периода		
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость	Поступило	Начислено амортизации	Выбыло объектов Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Остаточная стоимость
01.01	228 786	6 113	222 673	1 441 317	63 797	26 424	1 258	1 643 678	1 575 027
Офисное оборудование	951	415	535	163	408	114	114	889	709
Транспортные средства	226 279	5 035	221 243	1 441 164	63 231	25 923	757	1 641 920	1 574 010
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 557	663	894		188	388	388	1 169	737
01.03	17 952 693	1 822 545	16 130 149	32 817 125	962 122	16 733 651	1 872 909	34 036 168	33 124 411
Транспортные средства	17 952 693	1 822 545	16 130 149	32 817 125	962 122	16 733 651	1 872 909	34 036 168	33 124 411
Итого	18 181 479	1 828 657	16 352 822	34 258 442	1 025 919	16 760 075	1 874 168	35 679 846	34 699 438

«Наличие и движение основных средств за 2025 год»

Наименование показатели	На начало периода			Изменения за период				На конец периода			(тыс. руб.)
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость	Поступило	Начислено амортизации	Выбыло объектов		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость	
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
01.01	1 643 678	68 651	1 575 027	37 302	153 883	415 579	119 901	1 265 402	102 634	1 162 768	
Офисное оборудование	989	709	280	1 699	207	837	837	1 851	79	1 772	
Транспортные средства	1 641 520	67 510	1 574 010	35 603	153 551	414 596	118 919	1 262 527	102 142	1 160 385	
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 169	433	737		125	146	146	1 023	412	612	
01.03	34 036 168	911 757	33 124 411		1 238 914	6 284 825	441 313	27 751 343	1 709 358	26 041 985	
Транспортные средства	34 036 168	911 757	33 124 411		1 238 914	6 284 825	441 313	27 751 343	1 709 358	26 041 985	
Итого	35 679 846	980 408	34 699 438	37 302	1 392 798	6 700 403	561 214	29 016 745	1 811 992	27 204 753	

«Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом - 2024»

(тыс. руб.)

Наименование показателя/контрагента	Вид договора	Стоимость на начало года	Изменения за период		Стоимость на конец года
			Поступило	Выбыло	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, всего		171 051	1 599 777	195 716	1 575 112
в том числе по контрагентам:					
ОЛИМПИК БОУЛИНГ ЦЕНТР ООО	Договор аренды	200	0	0	200
СС-Транс ООО	Договор аренды	131 760	0	0	131 760
Холл Премиум ООО	Договор аренды	39 091	1 979	0	41 070
Профит Рейл ООО	Договор аренды	0	1 597 798	195 716	1 402 082

«Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом - 2025»

(тыс. руб.)

Наименование показателя/контрагента	Вид договора	Стоимость на начало года	Изменения за период		Стоимость на конец года
			Поступило	Выбыло	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, всего		1 575 112	3 302 723	1 398 693	3 479 143
в том числе по контрагентам:					
ОЛИМПИК БОУЛИНГ ЦЕНТР ООО	Договор аренды	200	20	0	220
СС-Транс ООО	Договор аренды	131 760	0	0	131 760
Холл Премиум ООО	Договор аренды	41 070	1 027	0	42 097
Профит Рейл ООО	Договор аренды	1 402 082	1 990 676	1 398 693	1 994 066
ИС ЭСТЕЙТ ООО	Договор аренды	0	1 311 000		1 311 000

«Переданные в аренду основные средства - 2024»

(тыс. руб.)

Наименование показателя/контрагента	Вид договора	Стоимость на начало года	Изменения за период		Стоимость на конец года
			Поступило	Выбыло	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, всего		937 085	8 836 384	952 835	8 820 634
в том числе по контрагентам:					
Атлант ООО	Договор аренды	0	4 200 000	0	4 200 000
Виноконьячный завод Альянс-1892 ООО	Договор аренды	11 315	0	11 315	0
Евросиб СПб-транспортные системы АО	Договор аренды	81 101	0	697	80 404
Логистик-профи ООО	Договор аренды	4 152	0	4 152	0
Первая Грузовая Компания ПАО	Договор аренды	734 196	1 743 613	924 577	1 553 232
Профит Рейл ООО	Договор аренды	0	157 480	880	156 600
ПРОФИТРЕЙД ООО	Договор аренды	312	16	0	328
Рейл Гарант ООО	Договор аренды	581	29	0	610
Рейл Транс ООО	Договор аренды	676	34	0	710
РМИ ООО	Договор аренды	910	182	910	182
СФЕРА ООО	Договор аренды	5 316	6 344	5 316	6 344
ТД САРАНСК КАБЕЛЬ ОПТИКА ООО	Договор аренды	861	1 346	905	1 302
ТРАНЗИТ ГРУПП ООО	Договор аренды	0	2 716 000	0	2 716 000
Финтранс ГЛ ООО	Договор аренды	93 404	0	0	93 404
ЭНЕРГОГРУПП ООО	Договор аренды	4 262	216	0	4 477
ЯМПИНА ГРУПП ООО	Договор аренды	0	11 124	4084	7 040

«Переданные в аренду основные средства - 2025»

(тыс. руб.)

Наименование показателя/контрагента	Вид договора	Стоимость на начало года	Изменения за период		Стоимость на конец года
			Поступило	Выбыло	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, всего		8 820 634	338 701	1 881 894	7 277 441
в том числе по контрагентам:					
Атлант ООО	Договор аренды	4 200 000	0	0	4 200 000
Евросиб СПб-транспортные системы АО	Договор аренды	80 404	0	77 557	2 847
Первая Грузовая Компания ПАО	Договор аренды	1 553 232	0	1 516 323	36 910
Профит Рейл ООО	Договор аренды	156 600	176 754	112 881	220 473
ПРОФИТРЕЙД ООО	Договор аренды	328	8	0	336
Рейл Гарант ООО	Договор аренды	610	15	0	625
Рейл Транс ООО	Договор аренды	710	18	0	728
РМИ ООО	Договор аренды	182	5		187
СФЕРА ООО	Договор аренды	6 344	5 884	6 503	5 725
ТД САРАНСК КАБЕЛЬ ОПТИКА ООО	Договор аренды	1 302	33		1 335
ТРАНЗИТ ГРУПП ООО	Договор аренды	2 716 000	84 000	0	2 800 000
Финтранс ГЛ ООО	Договор аренды	93 404	0	89 717	3 687
ЭНЕРГОГРУПП ООО	Договор аренды	4 477	112	0	4 589
ЯМПИНА ГРУПП ООО	Договор аренды	7 040	71 874	78 914	0

«Наличие и движение финансовых вложений за 2024 год»

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код статьи баланса	На начало года	Изменения за период		На конец года
		Первоначальная стоимость	Поступило	Выбыло	Первоначальная стоимость
Долгосрочные, всего	1170	0	0	0	0
Краткосрочные, всего	1240	0	162 440	162 440	0
в том числе:					
Выданные займы,		0	162 440	162 440	0
ООО РЕСУРС		13 000	0	12 440	560
Резерв под обесечение финансовых вложений (ООО "РЕСУРС")		(13 000)	12 440	0	(560)
Смыслов Сергей Рудольфович		0	150 000	150 000	0
Финансовых вложений - итого		0	162 440	162 440	0

«Наличие и движение финансовых вложений за 2025 год»

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код статьи баланса	На начало года	Изменения за период		На конец года
		Первоначальная стоимость	Поступило	Выбыло	Первоначальная стоимость
Долгосрочные, всего	1170	0	0	0	0
Краткосрочные, всего	1240	0	560	560	0
в том числе:					
Выданные займы,		0	560	560	0
ООО РЕСУРС		560	0	560	0
Резерв под обесценение финансовых вложений (ООО "РЕСУРС")		(560)	560	0	0
Финансовых вложений - итого		0	560	560	0

«Наличие и движение запасов за 2024 год»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На начало года себестоимость	Изменения за период		На конец года себестоимость
		Поступило себестоимость	Выбыло себестоимость	
Запасы - всего	4	200 144	200 136	13
в том числе Материалы	4	200 144	200 136	13
Товары для перепродажи	0	0	0	0

«Наличие и движение запасов за 2025 год»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На начало года себестоимость	Изменения за период		На конец года себестоимость
		Поступило себестоимость	Выбыло себестоимость	
Запасы - всего	13	177 248	177 115	146
в том числе Материалы	13	177 248	177 115	146
Товары для перепродажи	0	0	0	0

Дебиторская задолженность
Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	802 079 423 380	(33 411) (13 969)	399 264 583 459	- -	(518 315) (194 331)	(1 671) (10 429)	(2 374) (11 767)	- -	681 357 802 079	(31 039) (33 411)
в том числе:	За 2025 г. За 2024 г.	313 341 143 441	(56) (10)	336 798 310 965	- -	(313 720) (140 927)	- (138)	- (10)	- -	336 419 313 341	- (56)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	182 542 176 127	(2 314) (13 740)	14 187 17 129	- -	(47 954) (426)	(2 197) (10 288)	(117) (11 426)	- -	146 578 182 542	- (2 314)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	802 079 423 380	(33 411) (13 969)	399 264 583 459	- -	(518 315) (194 331)	(1 671) (10 429)	(2 374) (11 767)	X X	681 357 802 079	(31 039) (33 411)

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 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	-	-	-	-	-	-

Дебиторская задолженность - 2024

(тыс. руб.)

Показатель / Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода
2	3	4
Дебиторская задолженность, в том числе	1230	768 668
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе		768 668
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		39 407
АВИЛОН АГ АО		2
Агеев Сергей Сергеевич ИП		94
АЗК ООО		114
АКТИОН-ПРЕСС ООО		29
АРАЗ КЮР ОТОМОТИВ ИНШААТ МЕЛЬЗЕМЕЛЕРИ МЕЙВЕ ТЕКСТИЛЬ		31 036
Бегет ООО		4
ВымпелКом ПАО		12
Газпромнефть-Региональные продажи ООО		19
Закиров Ратмир Раисович ИП		5
Интернет Решения ООО		2
КЖД ФГУП		184
ЛанКей ИТ ООО		62
Мобильные ТелеСистемы ПАО		21
НИКС Компьютерный Супермаркет ООО		41
Оборонлогистика ООО		153
ОМК СТАЛЬНОЙ ПУТЬ АО (ВРК-3)		52
ОСГ РЕКОРДЗ МЕНЕДЖМЕНТ ЦЕНТР ООО		207
ПРАВО-Конструкция ООО		26
Профит Рейл ООО		33 831
Росконгресс Фонд		708
РТС-ТЕНДЕР ООО		100
РэйлТранзит ООО		52
Санаторий Жемчужина Белокурихи ООО		32
СМАРТ-ТЕЛ ООО		77
Транс информ ООО		60
УФПС Г.МОСКВЫ - Филиал ПОЧТА РОССИИ АО		80
Холл Премиум ООО		3 238
Центральная станция связи - филиал ОАО Российские железные дороги		3
КейСофт Астана ИП		24
Транстелеком в г. Астана		178
Резерв по сомнительным долгам		(31 041)
Расчеты с покупателями и заказчиками	12301	313 285
Алексинская бумажно-картонная фабрика ООО		94
Алоран ООО		356
Антарес ООО		250
Аралтуз АО		3 770
АРЛК-ТРАНС ООО		1 219
Бенчмарк Трейдинг ООО		86
БОФОР ООО		56
БУЛЛС ООО		1 308

БумХимИнвест ООО		489
ВагонРемТранс ООО (бывш.ИВС)		65
ВЕСТА КАРГО ООО		160
ВМ ЭКСПОРТ ООО		126
ВОСХОД ООО		38
ВРТ ООО		134
ГАЛИОТ ООО		2 180
ГАРАНТ РЕЙЛ СЕРВИС ООО		930
Группа Компаний Русагро ООО		2 027
Грязинский сахарный завод ЗАО		1 590
Донская Транспортная Компания-Юг ООО		1 708
Евросиб СПб-транспортные системы АО		668
ЕТО ООО		41 181
ЖЛПК ООО		1 254
КАМЕНСКАЯ БКФ АО		2 052
Каргилл ООО		854
Керама Марацци ООО		308
Лебедянский сахарный завод ОАО		4 246
Лидер Трейн ООО		537
Литология НПП ООО		316
Логистика Сервис ООО		71
Логмар ООО		6
Масленица ООО		3 927
Маслоэкстракционный завод Амурский ООО		124
Минерал Трэйд Сервис ТОО		595
Монретранс ООО		1 025
НХТК ООО		895
ОМИА УРАЛ ООО		4 094
Оптимал ООО		2
ПАРАЛЛЕЛЬ ООО		468
Первая Грузовая Компания АО		143 579
ПЛИТПРОМ ООО		32
ПрогрессТрансСервис ООО		531
Пролетарий АО		106
Профит Рейл ООО		3 043
ПТК ООО (ИНН 6319736981)		2 766
Р.О.С.АЛЬЯНС ООО (бывш.ООО "РосАльянс")		110
РГ-ИНВЕСТ ООО		29
РРК ООО		191
РТЛ ООО (6678030290)		245
СВ-ТРАНС ООО		526
Северный путь ООО		1 850
Северный ТЦФТО ОАО РЖД		2 267
Сегежа Групп ПАО		982
Селенгинский ЦКК ОАО		475
СЗРТ ОАО		0
СКТО ООО		5 986
СОЛИКАМСКБУМПРОМ АО		52
СС-Транс ООО		1 903
СТАЛЬЭМАЛЬ ООО		153
СТК МинералТрансСервис ООО		5
СЫКТЫВКАРСКИЙ ЛПК АО		14 270
Торгово-транспортная компания ООО (ИНН 4345533455)		396
Транзит ООО (ИНН 2540132492)		178
Транзит Сервис ООО (ИНН 2315160516)		1 500

ТСМ Транс ООО		120
ТТ ЛОГИСТИКА ООО		82
ТТК ООО (ИНН 7802881109)		380
ТЭК БТГ ООО		586
ТЭК УЛЬТИМА ООО (бывш РП-ТРАНС ООО)		172
Уваровский сахарный завод ЗАО		876
Уралбумага ООО		134
Уральская транспортная компания ООО		895
Финтранс ГЛ ООО		35 033
Финтранс плюс ООО		30
Фирма Агрокомплекс им. Н.И.Ткачева АО		312
ФПК «Микахим» ООО		164
ЦФТО ОАО РЖД		13 994
Эй-Си-Рейл ООО		20
Spedita UAB		95
ГОЛД ВЭЙ ООО		64
Резерв по сомнительным долгам		(56)
Расчеты по налогам и сборам		235 292
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		0
Расчеты с персоналом по оплате труда		0
Расчеты с подотчетными лицами		150
Расчеты с персоналом по прочим операциям		306
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12302	180 228
Страхование		7 411
АГРО-ЛОГИСТИКА ООО		6 076
ГРИФОН ООО		83
Латон ООО		1 309
РВМ Групп ООО		75
РТК-ЗАПАД ООО		316
СеверТрансКом ООО		3 679
СЕРВИС-ЛАЙН ООО		737
СибирьЭкоСтрой ООО		447
Терра ООО		234
АЛЬФА-БАНК АО		6 046
АЭРОТОН КОРПОРЕЙТ ТРЭВЕЛ ООО		24
НурТранс-2004 ТОО		37 082
ОЛИМПИК БОУЛИНГ ЦЕНТР ООО		272
РЖД ОАО		90 407
Холл Премиум ООО		4 107
Ямальная железнодорожная компания АО		26
Алоран ООО		1 227
Альфа Спедишн (Alfa Spedition) ООО		3
Атлант ООО (ИНН 7719806667)		4 317
Евросиб СПб-транспортные системы АО		138
Логмар ООО		99
Первая Грузовая Компания АО		222
ПЛИТПРОМ ООО		245
ПТК ООО (ИНН 6319736981)		2 405
Северный путь ООО		1

СКТО ООО		14
СС-Транс ООО		210
СЫКТЫВКАРСКИЙ ЛПК АО		5 162
Ультралогистика (бывш.СИЛЬВА ООО)		99
Финтранс ГЛ ООО		155
Алтайвагон АО		13
БОФОР ООО		117
ЕТО ООО		0
Первая Грузовая Компания АО		3
Придонхимстрой Известь ООО		23
РЖД ОАО		6 726
Сегежа Групп ПАО		24
СЫКТЫВКАРСКИЙ ЛПК АО		660
ТЭК-Торг АО		150
SIA "KELK"		2 197
<i>Резерв по сомнительным долгам</i>		<i>(2 314)</i>

Дебиторская задолженность - 2025

(тыс. руб.)

Показатель / Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода
2	3	4
Дебиторская задолженность, в том числе	1230	650 318
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе		650 318
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>		<i>1 462</i>
АВИЛОН АГ АО		7
АЗК ООО		126
АКТИОН-ПРЕСС ООО		27
АРАЗ КЮР ОТОМОТИВ ИНШААТ МЕЛЬЗЕМЕЛЕРИ МЕЙВЕ ТЕКСТИЛЬ ИТХАЛАТ ИХРАДЖАТ ЛИМИТЕД ШИРКЕТИ ООО		31 036
Бегет ООО		6
Газпромнефть-Региональные продажи ООО		15
Интернет Решения ООО		2
КЖД ФГУП		27
ЛанКей ИТ ООО		69
М-ИНВЕСТ ООО		10
Мобильные ТелеСистемы ПАО		15
Оборонлогистика ООО		52
ОМК СТАЛЬНОЙ ПУТЬ АО (ВРК-3)		52
ОСГ РЕКОРД3 МЕНЕДЖМЕНТ ЦЕНТР ООО		243
Профит Рейл ООО		47
РТС-ТЕНДЕР ООО		230
Санаторий Жемчужина Белокурихи ООО		36
Сбербанк-АСТ АО		79

СМАРТ-ТЕЛ ООО		81
УФПС Г.МОСКВЫ - Филиал ПОЧТА РОССИИ АО		69
Центр развития экономики АО		21
Центральная станция связи - филиал ОАО Российские железные дороги		5
ЭТП ООО		248
<i>Резерв по сомнительным долгам</i>		(31 039)
Расчеты с покупателями и заказчиками	12301	336 419
FF GROUP LOGISTICS LLC (ФФ ГРУП ЛОГИСТИКС ООО)		272
Алоран ООО		90
Альянс-М ООО		1 800
Аралтуз АО		28 666
Арктик Транс ООО		708
АРЛК-ТРАНС ООО		596
АСМ-ТК ООО		48
АТЛАНТ ООО (ИНН 7719806667)		2 531
Афина-ДВ ООО		20
Бековский сахарный комбинат ООО		296
БУЛЛС ООО		22 328
ВаХус Логистикс ООО		525
ВМ ТРАНС ООО ГК		528
ВОСХОД ООО		38
ВРТ ООО		134
ГАРАНТ РЕЙЛ СЕРВИС ООО		538
Группа Компаний Русагро ООО		8 384
Донская Транспортная Компания-Юг ООО		698
ЕАКС-Логистика ООО		187

ЕВРОЛОГИСТИК ООО		1 978
Евросиб СПб-транспортные системы АО		1 381
ЕТО ООО		1 155
ЖЛПК ООО		172
Завод СтройМинерал ООО		175
Завод Технофлекс ООО		105
Каргилл ООО		459
КАУСТИК АО		804
Керама Марацци ООО		301
КНАУФ ГИПС БАСКУНЧАК АО		480
КНАУФ ПЕТРОБОРД АО		82
Лесосибирский ЛДК №1 АО		708
Логмар ООО		6
М-СТАЛЬ ООО		17 180
МАКФА АО		3 380
Меркурий АО		93
Минерал Трэйд Сервис ТОО		45
Минерал-Хорс ООО		100
Минудобрения АО		450
МЭЗ ЮГ РУСИ ООО		649
НБК ООО		13
Новотэк ООО		2 866
НСК ООО		708
ОМИА УРАЛ ООО		1 783
Оптимал ООО		2
Первая Грузовая Компания АО		137 056

ПК Геркулес ООО		185
Пограничная ТЭК ООО		100
Прикамский картон ООО		210
Причулымье ООО		110
ПРОДИМЕКС ООО		1 353
ПромТэк ООО		181
Профит Рейл ООО		1 112
ПТА - СИБИРЬ ООО		1 413
ПТА ООО		209
ПТК ООО (ИНН 6319736981)		70
РЕИЛС ФОРВАРД ООО		278
РЖД - партнер Сибирь ООО		630
РН-Транс АО		150
Руссоль ООО		17 369
Рутэко ООО		623
Сабуровский Комбинат Хлебопродуктов ООО		18
Сегежа Групп ПАО		2 656
Селенгинский ЦКК ОАО		1 567
СКТО ООО		10
СОЛИКАМСКБУМПРОМ АО		52
СРП ООО		4 437
СС-Транс ООО		1 889
СТК МинералТрансСервис ООО		1 006
Сыктывкар Тиссю Групп АО		116
СЫКТЫВКАРСКИЙ ЛПК АО		4 429
ТГ Русждтранс ООО		2 534

ТехноРэйл ООО		1
ТК РТЛ ООО		2
Торгово-транспортная компания ООО (ИНН 4345533455)		208
Транзит ООО (ИНН 2540132492)		140
ТРАНСКРУГ ООО		180
ТТ ЛОГИСТИКА ООО		122
ТЭК УЛЬТИМА ООО (бывш РП-ТРАНС ООО)		156
Ультралогистика (бывш.Сильва БиУай)		40
Ульяновский сахарный завод АО		824
Урал Логистика ООО		120
Филиал АО "РЖД Логистика" в г. Екатеринбурге		1 210
Финтранс ГЛ ООО		44 378
Фирма Агрокомплекс им. Н.И.Ткачева АО		107
Фортис ООО (ИНН 7810568041)		90
ЦФТО ОАО РЖД		3 653
Эй-Си-Рейл ООО		152
Экспедиция Дона ООО		357
ЭНРИТ ООО		1
ЯМПИНА ГРУПП ООО		1 381
Spedita UAB		73
Расчеты по налогам и сборам		165 729
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		0
Расчеты с персоналом по оплате труда		0
Расчеты с подотчетными лицами		130
Расчеты с персоналом по прочим операциям		0
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	12302	146 578

Страхование		6 589
АГРО-ЛОГИСТИКА ООО		6 076
АЛЬТЕРНАТИВА ООО		455
АТЛАНТ ООО (ИНН 7719806667)		82
ЖЛПК ООО		6 680
Нада-Холдинг ООО		235
ОРЕЙ ООО		76
РТК-ЗАПАД ООО		316
СеверТрансКом ООО		3 679
СЕРВИС-ЛАЙН ООО		737
СОЛ ООО		3 897
АЛЬФА-БАНК АО		1
МАКФА АО		4 500
ОЛИМПИК БОУЛИНГ ЦЕНТР ООО		480
РЖД ОАО		94 810
СМАРТ-ТЕЛ ООО		77
Холл Премиум ООО		4 210
Ямальная железнодорожная компания АО		26
Альфа Спедишн (Alfa Spedition) ООО		3
ГАРАНТ РЕЙЛ СЕРВИС ООО		147
ЕТО ООО		9
Логмар ООО		99
Первая Грузовая Компания АО		335
ПТК ООО (ИНН 6319736981)		2 405
СС-Транс ООО		4 629
СЫКТЫВКАРСКИЙ ЛПК АО		471
ТК РТЛ ООО		5
Транс-Агент ООО		383
ЯМПИНА ГРУПП ООО		8
ГАРАНТ РЕЙЛ СЕРВИС ООО		230
Желдортранс ООО (ИНН 5448456236)		250
ОРЕЙ ООО		33
ПТК ООО (ИНН 6319736981)		339
РЖД ОАО		3 905
ТЭК-Торг АО		150
ЦФТО ОАО РЖД		252

Обязательства

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						На конец периода
			поступило			списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифици ровано		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	34 925 774 14 981 424	6 441 142 34 925 774	- -	(4 906 147) (14 981 424)	- -	- -	36 460 769 34 925 774	
в том числе:									
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	12 871 839 -	- 12 871 839	- -	(281 186) -	- -	- -	12 590 653 12 871 839	
Долгосрочные обязательства по финансовой аренде (сроком более 12 месяцев)	3а 2025 г. 3а 2024 г.	22 053 935 14 981 424	6 441 142 22 053 935	- -	(4 624 961) (14 981 424)	- -	- -	23 870 116 22 053 935	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 856 272 1 804 480	3 077 145 1 805 070	- -	(769 462) (1 752 784)	- -	(1 363) (494)	4 162 592 1 856 272	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	167 739 20 618	482 151 168 274	- -	(168 015) (21 070)	- -	(1) (84)	481 874 167 739	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	485 484 488 568	347 190 473 371	- -	(469 922) (476 046)	- -	(810) (410)	361 942 485 484	
Краткосрочные обязательства по финансовой аренде (сроком менее 12 месяцев)	3а 2025 г. 3а 2024 г.	889 947 1 255 668	911 330 889 947	- -	(889 947) (1 255 668)	- -	- -	911 330 889 947	
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	232 553 -	281 186 232 553	- -	(232 553) -	- -	- -	281 186 232 553	
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	51 773 -	2 021 850 51 773	- -	- -	- -	- -	2 073 623 51 773	
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	36 782 046 16 785 904	9 518 287 36 730 844	- -	(5 675 609) (16 734 208)	- -	(1 363) (494)	40 623 361 36 782 046	

Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			признано	списано			
				погашено	как избыточная	сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	49 373	123 882	29 846	122 343	21 066	
	За 2024 г.	15 421	144 974	28 657	82 365	49 373	

в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	49 373	123 882	29 846	122 343	21 066
	За 2024 г.	15 421	144 974	28 657	82 365	49 373

Кредиторская задолженность - 2024

(тыс. руб.)

Показатель / Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода
2	3	4
Прочие обязательства	1450	22 053 935
<i>Долгосрочные обязательства по финансовой аренде (сроком более 12 месяцев)</i>	<i>14501</i>	<i>22 053 935</i>
Альфа-Лизинг ООО		14 216 048
ГТЛК ПАО		7 837 325
ЛК Европлан ПАО		562
Кредиторская задолженность, в том числе	1520	1 571 946
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе		1 571 946
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	<i>15201</i>	<i>167 739</i>
Барабанова Екатерина Викторовна ИП		6
ВагонРемТранс ООО (бывш.ИВС)		1 824
ВиЛэнд ООО		33
ВК ООО		385
ВРК ООО		828
ВРТ ООО		974
ГАРАНТ РЕЙЛ СЕРВИС ООО		16 556
ГОРМЕДЦЕНТР ООО		14
Ельников Олег Владимирович ИП		70
ЕТО ООО		1 254
ИП Познякевич Н.С.		205
КОД КОНТРОЛЬ ООО		2
НВК ООО		226
ОМК СТАЛЬНОЙ ПУТЬ АО (ВРК-3)		42
Первая Грузовая Компания АО		5
Профит Рейл ООО		141 833
РВК ООО		3
РЕГИСТ ООО		22
РЖД ОАО		129
РСИЦ АО		5
Северный ТЦФТО ОАО РЖД		125
СС-Транс ООО		360
Транс информ ООО		1 260
Транс Сервис Групп ООО		84
УФПС Г.МОСКВЫ - Филиал ПОЧТА РОССИИ АО		13
Финтранс ГЛ ООО		39
ФИНЭКСПЕРТИЗА ООО		165
ФРЕЙТ ЛИНК АО		224
ЦЕНТР УРЕГУЛИРОВАНИЯ ПОТЕРЬ ООО		426
Центральная станция связи - филиал ОАО Российские		64
ЦФТО ОАО РЖД		517
Яндекс.Такси ООО		42
Компания по развитию торговли Дун И Да г. Суйфэньхэ ООО		2
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	<i>15202</i>	<i>485 484</i>

AB INTLOGISTIC LLT		0
AyatTransTrade (АятТрансТрэйд) ТОО		43
Beyneu Amanat ТОО		20
East-West Logistic SIA		2
Forte Logistics ООО		5
GreenLights (Гринлайтс) ТОО		1 413
Sultan Logistics ТОО		927
TWINS LOGISTIC Co ООО		4
United Logistics Company s.r.o		4 744
Zhol Aman Express ТОО		4
A 1 ООО		102
ААРОН ООО		396
ААТЗ ООО		960
АгроСоякомплект ООО		2 300
Алатос ООО		60
Алексинская бумажно-картонная фабрика ООО		279
Алоран ООО		428
Альбатрос ООО		318
Альфа Спедишн (Alfa Spedition) ООО		1 235
Аматлы Улаг Меркези ИП		78
АМИЛКО ООО		17 140
АМИР ГРУПП ООО		100
АРЛК-ТРАНС ООО		2 634
Атлант ООО (ИНН 7719806667)		81 468
АТЛАНТ ФОРВАРДИНГ ООО		110
Бековский сахарный комбинат ООО		3 870
Бенчмарк Трейдинг ООО		386
Бетта ООО (ИНН 2508056776)		396
Бумсервис ЗАО		30
БумХимИнвест ООО		627
ВаХус Логистикс ООО		150
ВЕНТО ГРУПП ОсОО		491
ВЕСТА КАРГО ООО		5 167
Вип-Транс ООО		2 792
ВМ ЭКСПОРТ ООО		264
Восток-Транс ООО		420
ВОСТСИБЖЕЛТРАНС ООО		260
ВОСХОД ООО		144
ГАЛИОТ ООО		5 328
ГарантТрансСервис (ГТС) ООО		180
ГК АЛЬТЕРНАТИВА ООО		3
Глобал Трейд ООО		64
Горнозаводскцемент ООО		161
Грейс ООО		10 143
ГРИФОН ООО		105
Грязинский сахарный завод ЗАО		1 856
ДВ Уголь Сибири ООО		56
ДВЛК ООО		1
ДеКом ООО		844
Деловой Портал ООО		17
ДОК Калевала ООО		1 121
Донская Транспортная Компания-Юг ООО		2 479
Достата ЗАО		30
ЕАКС-Логистика ООО		153
ЕВРОЛОГИСТИК ООО		5 650
Европак-Юг ООО		750
Евросиб СПб-транспортные системы АО		21 762
Единая Служба ЖД Перевозок ООО		795
ЕСК ООО		1 457

ЕТО ООО		32 592
ЖелДорСервис ООО (ИНН 7451279372)		1 076
Жировой комбинат АО		32 212
ЖЛПК ООО		18
ЗКС ООО		1 208
ИнтерРейл Сервис ООО		154
КалугаВагонСервис ООО		390
Каргилл ООО		291
Кижаккин Андрей Евгеньевич ИП.		1
КМКР-ДИСТРИБЬЮШЕН ООО		723
КОМПАНИЯ СИБИНДУСТРИЯ ООО		600
Краслэнд ООО		11
Красный Вымпел ООО		2 893
Красный якорь АО		1 210
КРАСПРОМ ООО		780
Кристалл-2 ОАО		2 352
Кучуксульфат АО		2 829
ЛАБ ИНДАСТРИЗ ООО (Хенкель Рус ООО)		393
Лебедянский сахарный завод ОАО		12 520
ЛЕКС ООО		3
Лидер Трейн ООО		1 282
Литология НПП ООО		1 977
ЛК Н-ТРАНС ООО		32
Логистик-Мир ООО		28
Логистика Сервис ООО		3 509
Логистический Центр Южный Урал ООО		6
Логмар ООО		326
Магистраль ООО 335/12/РСТ		12
Масленица ООО		7 165
Маслоэкстракционный завод Амурский ООО		200
Меридиан ООО (ИНН 6679117377)		622
МОБИ-Л ООО		131
Монретранс ООО		2 158
МЭЗ ЮГ РУСИ ООО		6 728
НАВИНИЯ РУС ООО		126
Невтранском ООО		456
Нефтехимтранс ООО		1 124
Новотэк ООО		5 033
НСК ООО		2 625
НХТК ООО		3 464
Нэда-Холдинг ООО		19
ОЛС ООО		631
ОНИКС ООО (ИНН 2540279985)		132
Оренбургские минералы АО		9 127
Пашийский металлургическо-цементный завод ОАО		65
Первая Грузовая Компания АО		23 865
ПИК-Логистик ООО		195
ПЛИТПРОМ ООО		975
Пограничная ТЭК ООО		321
Полар Транс ООО		159
Полихимгрупп ООО		84
Пролетарий АО		130
ПРОМИНВЕСТ ЗАО		1 185
Промкомплект Ресурс ООО		172
Профит Рейл ООО		2 917
ПРОФИТРЕЙД ООО		32
ПТА ООО		488
ПТК ООО (ИНН 6319736981)		1 371
РАСО ООО		957

Реадекс ООО		215
РЕАЛИК ООО		132
РЕД ХОЛТ ООО		1 430
Реил Континент М ООО		584
РЕИЛС ФОРВАРД ООО		3 544
Рейл Лоджистик ООО		508
РТК-ЗАПАД ООО		61
РТЛ ООО (6678030290)		27
РУСАГРО-САРАТОВ ООО		18 631
Рускон ООО		215
Рутэко ООО		103
Рэйл Инвест ОсОО		1
РЭЙЛ ЮНИТИ ООО		17
Сабуровский Комбинат Хлебопродуктов ООО		376
САНРАЙЗ ООО		100
Сахарный завод Ленинградский ОАО (СЗЛ)		3 816
СВ-ТРАНС ООО		2 337
Северный путь ООО		3 476
СеверТрансКом ООО		68
СКТО ООО		10 314
СМАРТ ЛОГИСТИКА ООО		155
СМБ ООО		672
СОЛИКАМСКБУМПРОМ АО		139
Соликамский магниевый завод ОАО		74
СРП ООО		12 681
СТАЛЬЭМАЛЬ ООО		252
СТК МинералТрансСервис ООО		115
СТЮ Групп ООО		4
СФЕРА ООО		643
Сыктывкар Тиссю Групп ОАО		1 187
Т-Сервис Логистикс ООО		214
ТАКТ ООО		8 990
ТАРГЕТ АГРО СОЯ ООО (бывш.Соя АНК ООО)		312
ТГ Русждтранс ООО		4 109
ТД КМЗ ООО		2
ТД Магистраль ООО		5
ТД САРАНСК КАБЕЛЬ ОПТИКА ООО		284
ТК Благо ООО		7 740
ТК Парк ООО		3 217
ТК РТЛ ООО		24
ТК РУСГРУЗ ООО		779
ТЛК Альтернатива ООО		4 076
ТЛС ООО		86
Торгово-транспортная компания ООО (ИНН 4345533455)		670
Торгово-транспортная компания ООО (ИНН 5904993577)		170
ТОРГОВО-ТРАНСПОРТНАЯ КОМПАНИЯ ПРОМСИСТЕМА ООО		0
ТРАНЗИТ ГРУПП ООО		44 387
Транзит ООО (ИНН 2540132492)		887
Транзит Сервис ООО (ИНН 2315160516)		3 180
Транзит Сервис ООО (ИНН 6311048824)		50
ТранзитЛогистик ООО		2 127
ТРАНС КО. ЗАО		1
Транс Лайн ООО		181
Транс-Агент ООО		485
ТРАНС-СИСТЕМА ООО		1
Трансимпериал ООО		495
ТРАНСКРУГ ООО		1 050
ТрансМагистраль ООО (ИНН 7719861280)		725
Трансрегионсервис ООО		1 917

ТСГ-Сервис ООО		660
ТСМ Транс ООО		1 700
ТТ ЛОГИСТИКА ООО		11
ТЭК БТГ ООО		1 219
ТЭК Оператор Центр ООО		871
Уваровский сахарный завод ЗАО		4 840
Ультралогистика (бывш.Сильва БиУай)		4 075
Ультралогистика (бывш.СИЛЬВА ООО)		3 542
Универсальные решения ООО		1
Уральская Логистическая Группа ООО		230
Уральская транспортная компания ООО		971
Федеральная логистика ООО		286
Филиал АО "РЖД Логистика" в г. Екатеринбурге		372
Финтранс ГЛ ООО		7 715
Финтранс плюс ООО		900
Хаймин Константин Сергеевич ИП		1 265
ЧУДОЗЛАК ООО		404
Экспедиция Дона ООО		190
Экспинформ ООО		145
ЭНЕРГОГРУПП ООО		452
ЮжУралгипс ООО		2 174
ЯМПИНА ГРУПП ООО		9 215
Beunei Amanat TOO		101
ГОЛД ВЭЙ ООО		106
Трансоператор АО		15
ЭФИ-ТРАНС ООО		100
НДС с АВАНСОВ		(58 922)
Расчеты по налогам и сборам		11
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		8 468
Расчеты с персоналом по оплате труда		0
Расчеты с подотчетными лицами		0
Расчеты с персоналом по прочим операциям		0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		20 296
Railtransco ООО		843
Алатос ООО		500
Кижаккин Андрей Евгеньевич ИП		500
КРАСПРОМ ООО		500
Минерал Трэйд Сервис ТОО		1 950
НТС ООО (ИНН 7801716092)		100
ПРОФИТРЕЙД ООО		32
РМИ ООО		102
СФЕРА ООО		643
ТД САРАНСК КАБЕЛЬ ОПТИКА ООО		284
Торгово-транспортная компания ООО (ИНН 4345533455)		500
ФГП ВО ЖДТ России		136
ЭНЕРГОГРУПП ООО		452
Алексинская бумажно-картонная фабрика ООО		139
АСМ-ТК ООО		8
Вип-Транс ООО		30
ДВЛК ООО		28
Деловой Портал ООО		25
ИНТЕРСИ ООО		0
Кижаккин Андрей Евгеньевич ИП		44

ЛЕКС ООО		5
Лидер Трейн ООО		2
МОБИ-Л ООО		2
Оптимал ООО		14
РЕЙЛИНВЕСТТРАНС ООО		1
РРК ООО		252
Рускон ООО		133
РЭЙЛ ЮНИТИ ООО		566
РэйлТранзит ООО		11
СВ-ТРАНС ООО		341
Соликамский магниевый завод ОАО		1 971
СТАЛЬЭМАЛЬ ООО		1 777
СТК МинералТрансСервис ООО		262
СТЮ Групп ООО		64
ТОРГОВО-ТРАНСПОРТНАЯ КОМПАНИЯ ПРОМСИСТЕМА ООО		28
Транс-Агент ООО		836
ТТ ЛОГИСТИКА ООО		365
Универсальные решения ООО		25
Эй-Си-Рейл ООО		900
АККЕРМАНН ЦЕМЕНТ ООО		22
Аралтуз АО		1 000
АРЛК-ТРАНС ООО		138
ВРП "РК-Транс" ООО		527
ДОК Калевала ООО		50
Донская Транспортная Компания-Юг ООО		89
Желдортранс ООО (ИНН 5448456236)		100
КМКР-ДИСТРИБЬЮШЕН ООО		250
Лебедянский сахарный завод ОАО		405
Литология НПП ООО		155
Невтранском ООО		24
ПРОМИНВЕСТ ЗАО		1 428
РЕД ХОЛТ ООО		21
Реил Континент М ООО		12
СРП ООО		318
ТД КМЗ ООО		6
ТК ЗАПАД-ВОСТОК ООО		59
ЦФТО ОАО РЖД		17
ЮжУралгипс ООО		2
O`ztemiryo`lekspeditsiya ООО (бывш. O"zbektemiryo"lekspeditsia		26
Едиген Туркмен ХО		1
АвантРейл ООО		1 277
Краткосрочные обязательства по финансовой аренде (сроком менее 12 месяцев)	15203	889 947
Альфа-Лизинг ООО		809 337
ГТЛК ПАО		77 900
ЛК Европлан ПАО		2 710

Кредиторская задолженность - 2025

(тыс. руб.)

Показатель / Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода
2	3	4
Прочие обязательства	1450	23 870 116
<i>Долгосрочные обязательства по финансовой аренде (сроком более 12 месяцев)</i>	<i>14501</i>	<i>23 870 116</i>
Альфа-Лизинг ООО		15 230 317
ГТЛК ПАО		8 639 800
Кредиторская задолженность, в том числе	1520	1 807 783
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе		1 807 783
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	<i>15201</i>	<i>481 874</i>
АЛЬФА-ТЭТ ООО		2 740
Барабанова Екатерина Викторовна ИП		3
ВагонРемТранс ООО (бывш.ИВС)		6 714
ВЕРНЫЙ ПУТЬ ООО		369
ВиЛэнд ООО		39
ВРК ООО		880
ВРК-1 АО		3 046
ВРТ ООО		30
ГАРАНТ РЕЙЛ СЕРВИС ООО		167 825
ГОРМЕДЦЕНТР ООО		14
Дятковский филиал Акционерного общества		9
Ельников Олег Владимирович ИП		70
ИП Познякевич Н.С.		231
ИС ЭСТЕЙТ ООО		8 128
КОД КОНТРОЛЬ ООО		3
КОМУС ООО		40
ЛитКол ООО		571
ЛТК "Свободный сокол" ООО		300
Металл-база АО		709
Минводы Боржоми ООО		10
НВК ООО		2 955
ОМК СТАЛЬНОЙ ПУТЬ АО (ВРК-3)		42
Первая Грузовая Компания АО		256
Профит Рейл ООО		219 978
Пряников Дмитрий Юрьевич ИП		3 880
РЕМПУТЬ ООО		979
РЕМСТРОЙ ООО		639
РЖД ОАО		60
РСИЦ АО		5
Руссоль ООО		544
СЛП ООО		16
СС-Транс ООО		31 120
ТАКТ ООО		1 752
Техно-Поинт ООО		3 431
Транс информ ООО		2 722
Транс Сервис Групп ООО		43

Тугаринов В.А. ИП		25
ТЭК Мереть ООО		1 007
Урал Логистика ООО		470
Филиал Финтранс ГЛ в г. Братске ООО		8
Финтранс ГЛ ООО		267
ФИНЭКСПЕРТИЗА ООО		196
ФРЕЙТ ЛИНК АО		17
Холл Премиум ООО		268
ЦЕНТР УРЕГУЛИРОВАНИЯ ПОТЕРЬ ООО		19 138
Центральная станция связи - филиал ОАО Российские		35
ЦФТО ОАО РЖД		18
ЯМПИНА ГРУПП ООО		155
Яндекс.Такси ООО		33
КейСофт Астана ИП		30
Транстелеком в г. Астана		59
Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	361 942
AB INTLOGISTIC LLT		0
AyatTransTrade (АятТрансТрэйд) ТОО		43
Beuneu Amanat ТОО		20
CARAVAN RAIL ROAD ООО		383
East-West Logistic SIA		2
EWL GROUP LIMITED ООО		395
Forte Logistics ООО		1 306
GreenLights (Гринлайтс) ТОО		984
INTERRAIL СА ИП ООО		4 933
LaCargo Azerbaijan LLC		440
Sultan Logistics ТОО		1 173
TWINS LOGISTIC Co ООО		4
United Logistics Company s.r.o		973
Zhol Aman Express ТОО		4
AAT3 ООО		264
Авангард ООО		280
АвантРейл ООО		4 319
АгроСоякомплект ООО		623
АДАМАНТАН ООО		10
Алоран ООО		3 476
Альбатрос ООО		318
Альфа Спедишн (Alfa Spedition) ООО		16 152
Альянс ООО (ИНН 7840489566)		1 608
Аматлы Улаг Меркези ИП		78
АМИЛКО ООО		15 201
АМИР ГРУПП ООО		100
АРЛК-ТРАНС ООО		3 624
АТЛАНТ ООО (ИНН 7719806667)		22 295
АТЛАНТ ФОРВАРДИНГ ООО		110
Атлас РейлВэй (АРВ) ООО		150
Бековский сахарный комбинат ООО		6 757
БИЭЛ ООО		775
Богдановичское ОАО Огнеупоры		21
Бриллианттранс ООО		280
ВаХус Логистикс ООО		3 295
ВЕНТО ГРУПП ОсОО		491
ВЕСТА КАРГО ООО		8 301
Вип-Транс ООО		3 148
ВМ ТРАНС ООО ГК		642
ВМ ЭКСПОРТ ООО		78
ВОЛГА АО		230
ВОСТСИБЖЕЛТРАНС ООО		95

ВОСХОД ООО		144
ВТК ЛОГИСТИК ООО		900
ВятАгроГрупп ООО		382
ГАЛИОТ ООО		1 975
ГК Вагонсервис ООО		1 015
Главновосибирскстрой АО		340
Глобал Трейд ООО		64
ГНС Агро ООО		656
Градалогистик Иностранное унитарное предприятие		190
ГРАФ ЛОГИСТИК ООО		1 350
Грейс ООО		10 045
ДВ Уголь Сибири ООО		56
ДеКом ООО		194
Деловой Портал ООО		21
ДОК Калевала ООО		1 001
Донская Транспортная Компания-Юг ООО		5 294
ДрайвЛогист ООО		50
ЕВРОЛОГИСТИК ООО		2 706
Европак-Юг ООО		515
Евросиб СПб-транспортные системы АО		2 205
ЕВРОТРАНЗИТ ООО		788
ЕСК ООО		60
ЕТО ООО		5 539
Жировой комбинат АО		11 739
ЗКС ООО		4
ИнтерРейл Сервис ООО		154
КалугаВагонСервис ООО		271
КАМЕНСКАЯ БКФ АО		4 099
Каргилл ООО		94
КАТА АО		300
КМКР-ДИСТРИБЬЮШЕН ООО		723
КОМПАНИЯ СИБИНДУСТРИЯ ООО		306
Кондопожский ЦБК АО		277
КОНТИНЕНТ ЭКСПОРТ ООО		46
Красный Вымпел ООО		733
Красный Октябрь ООО		870
Красный якорь АО		724
КРАСПРОМ ООО		125
ЛАБ ИНДАСТРИЗ ООО (Хенкель Рус ООО)		287
ЛК Н-ТРАНС ООО		32
ЛКХП им.С.М.КИРОВА ОАО		95
Логистика Сервис ООО		110
Логмар ООО		326
ЛогосИнвестТранс ООО		92
ЛТИ ООО		265
М-ТРЭК ООО		50
Маслоэкстракционный завод Амурский ООО		1 967
Меридиан ООО (ИНН 6679117377)		168
Меркурий АО		310
Минерал Трэйд Сервис ТОО		1 618
Минудобрения АО		7 470
Монложистикс Транс Сервис ООО		467
Монретранс ООО		1 298
Московская транспортная группа ООО		30
Муром ЗАО		131
НАВИНИЯ РУС ООО		126
Невтранском ООО		6
Новотэк ООО		9 328
НСК ООО		8 224

НХТК ООО		4 436
Нэда-Холдинг ООО		19
ОИРХ ООО		95
Олами Кандилхо ООО		1 778
ОНИКС ООО (ИНН 2540279985)		132
Оренбургские минералы АО		2 682
Пашийский металлургическо-цементный завод ОАО		1
Первая Грузовая Компания АО		4 294
Передовые логистические решения ООО		420
ПИК-Логистик ООО		76
ПК Геркулес ООО		290
Пограничная ТЭК ООО		1 154
Полар Транс ООО		142
ПРОМИНВЕСТ ЗАО		2 941
Профит Рейл ООО		50
ПРОФИТРЕЙД ООО		33
ПТА - СИБИРЬ ООО		15 314
ПТА ООО		215
ПТК ООО (ИНН 6319736981)		110
РАСО ООО		9
РЕАДЕКС ООО		80
РЕАЛИК ООО		72
РЕД ХОЛТ ООО		883
РЕИЛС ФОРВАРД ООО		3 289
Рейл Лоджистик ООО		101
РейлТрансСервис ООО (ИНН 5032329220)		80
РЖД - партнер Сибирь ООО		1 984
РТК-ЗАПАД ООО		61
РУСАГРО-САРАТОВ ООО		11 121
Рутэко ООО		2 202
Рэйл Инвест ОсОО		1
РЭЙЛ ЮНИТИ ООО		12
РэйлТранзит ООО		195
СА Кемикал Трейдинг ООО		842
Сабуровский Комбинат Хлебопродуктов ООО		168
Сахарный завод Ленинградский ОАО (СЗЛ)		3 816
СВ-ТРАНС ООО		1 240
СВЕТ АО		360
Северный Путь ООО		6 964
СеверТрансКом ООО		68
Селенгинский ЦКК ОАО		307
Сиблеспроект ООО		400
Скай Сервис ООО		4 319
СКТО ООО		6 675
СОЛИКАМСКБУМПРОМ АО		139
Соликамский магниевый завод ОАО		62
СПЕЦТРАНС ООО (ИНН 78103484230)		411
СРП ООО		6 873
СТАЛЬЭМАЛЬ ООО		39
СТК МинералТрансСервис ООО		122
СТРОЙПЛАСТПОЛИМЕР АО		235
СТС ООО (Сибирские Транспортные Системы)		16
СФЕРА ООО (ИНН 7713698849)		593
Сыктывкар Тиссю Групп АО		277
ТАКТ ООО		11 124
ТАРГЕТ АГРО СОЯ ООО (бывш.Соя АНК ООО)		85
ТГ Русждтранс ООО		3 631
ТД КМЗ ООО		2
ТЕХНОЛОГИЯ РАЗВИТИЯ ООО		190

ТехноРэйл ООО		116
ТК Благо ООО		2 912
ТК Парк ООО		2 421
ТК РТЛ ООО		9
ТК РУСГРУЗ ООО		1 384
ТК ТРАНКОМ-СЕРВИС ООО		590
ТЛК Альтернатива ООО		2 125
ТЛС ООО		86
Торгово-транспортная компания ООО (ИНН 4345533455)		1 341
ТОРГОВО-ТРАНСПОРТНАЯ КОМПАНИЯ ПРОМСИСТЕМА ООО		0
Торговый Дом Доминант ООО		16 347
Транзит Групп ООО		2 904
Транзит ООО (ИНН 2540132492)		722
Транзит Сервис ООО (ИНН 2315160516)		4 265
ТРАНС КО. ЗАО		1
Транс-Агент ООО		586
ТРАНСКРУГ ООО		1 320
Трансрегионсервис ООО		46
ТРАНСРЭЙЛКАРГО ООО		190
ТрансЭнерджи ООО		7 000
ТрастВэй ООО		5
ТСГ-Сервис ООО		607
ТСК-12 ООО		200
ТСМ Транс ООО		3 570
ТТ ЛОГИСТИКА ООО		10
ТТК ООО (ИНН 7802881109)		333
ТЭК Альтернатива ООО		540
ТЭК ЖЕЛДОРИНТЕГРАЦИЯ ООО		70
ТЭК ОПЕРАТОР ЦЕНТР ООО		185
ТЭР Транс ООО		9 510
Ультралогистика (бывш.Сильва БиУай)		3 717
Ультралогистика (бывш.СИЛЬВА ООО)		26 187
Универсальные решения ООО		3
Урал Логистика ООО		340
Филиал АО "РЖД Логистика" в г. Екатеринбурге		179
Финтранс плюс ООО		1 650
Фортис ООО (ИНН 7810568041)		90
ФСК-ЛОГИСТИК ООО		2 076
ЧУДОЗЛАК ООО		243
Эвентус ООО		26
ЭНЕРГОГРУПП ООО		471
ЮжУралгипс ООО		258
ЮНИТЭК ООО		20
Beuleu Amanat TOO		101
ГОЛД ВЭЙ ООО		57
НДС с АВАНСОВ		(27 837)
Расчеты по налогам и сборам		0
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		3 660
Расчеты с персоналом по оплате труда		0
Расчеты с подотчетными лицами		0
Расчеты с персоналом по прочим операциям		0

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		48 976
Railtransco ООО		2 892
Восточный Экспресс ООО ИНН (6685074435)		18
КРАСПРОМ ООО		500
Минерал Трэйд Сервис ТОО		1 950
НурТранс-2004 ТОО		27 672
ПРОФИТРЕЙД ООО		33
РМИ ООО		102
СФЕРА ООО (ИНН 7713698849)		593
ТД САРАНСК КАБЕЛЬ ОПТИКА ООО		291
Торгово-транспортная компания ООО (ИНН 4345533455)		500
ТРАНСРЭЙЛКАРГО ООО		50
ФГП ВО ЖДТ России		13
ЭНЕРГОГРУПП ООО		471
АСМ-ТК ООО		115
Деловой Портал ООО		119
Евросиб СПб-транспортные системы АО		247
ЕВРОТРАНЗИТ ООО		448
ИНТЕРСИ ООО		0
Оптимал ООО		14
РЕЙЛИНВЕСТТРАНС ООО		1
РЭЙЛ ЮНИТИ ООО		289
РэйлТранзит ООО		11
СКТО ООО		18
Соликамский магниевый завод ОАО		1 354
СТАЛЬЭМАЛЬ ООО		844
СТК МинералТрансСервис ООО		497
ТехноРэйл ООО		3 829
ТОРГОВО-ТРАНСПОРТНАЯ КОМПАНИЯ ПРОМСИСТЕМА ООО		28
ТрастВэй ООО		112
ТТ ЛОГИСТИКА ООО		193
Универсальные решения ООО		91
Эй-Си-Рейл ООО		2 734
АРЛК-ТРАНС ООО		138
ДеКом ООО		1
КМКР-ДИСТРИБЬЮШЕН ООО		250
Сегежа Групп ПАО		57
ЮжУралгипс ООО		2
Едиген Туркмен ХО		0
Suifenhe Zhongke Technology Development Co., Ltd		1
АвантРейл ООО		2 497
Краткосрочные обязательства по финансовой аренде (сроком менее 12 месяцев)	15203	911 330
Альфа-Лизинг ООО		824 106
ГТЛК ПАО		86 055
ЛК Европлан ПАО		1 169

Долгосрочные заемные средства - 2024

(тыс. руб.)

№/№	Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода	Дата погашения
1	2	3	4	5
	Заемные средства, в том числе:	1410	12 871 839	
	Долгосрочные кредиты	14101	12 871 839	25.08.2034

Долгосрочные заемные средства - 2025

(тыс. руб.)

№/№	Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода	Дата погашения
1	2	3	4	5
	Заемные средства, в том числе:	1410	12 590 653	
	Долгосрочные кредиты	14101	12 590 653	25.08.2034

Краткосрочные заемные средства - 2024

(тыс. руб.)

№/№	Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода	Дата погашения
1	2	3	4	5
	Заемные средства, в том числе:	1510	284 326	
	Краткосрочные кредиты и займы	15101	232 553	25.12.2025
	Проценты по займам и кредитам	15102	51 773	27.01.2025

Краткосрочные заемные средства - 2025

(тыс. руб.)

№/№	Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода	Дата погашения
1	2	3	4	5
	Заемные средства, в том числе:	1510	2 354 809	
	Краткосрочные кредиты и займы	15101	281 186	25.12.2026
	Проценты по кредитам и займам	15102	2 073 623	27.01.2026

Доходы по обычным видам деятельности - 2024

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Выручка от продажи товаров, работ, услуг без НДС, всего	2110	11 137 531
в том числе		
Поступления от осуществления перевозок		6 412 045
Поступления от сдачи подвижного состава в аренду		1 118 567
Поступление от агентской деятельности		3 672
Поступления от сдачи в субаренду офисных помещений		13 537
Реализация вагонов		3 589 710

Доходы по обычным видам деятельности - 2024

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Выручка от продажи товаров, работ, услуг без НДС, всего	2110	8 368 781
в том числе		
Поступления от осуществления перевозок		5 480 166
Поступления от сдачи подвижного состава в аренду		2 870 679
Поступление от агентской деятельности		3 495
Поступления от сдачи в субаренду офисных помещений		14 442

Расходы по обычным видам деятельности - 2024

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг - всего	2120	(9 967 631)
в том числе		
Материальные затраты, в том числе:		
Запасные части для текущего ремонта		(151 819)
Запасные части для деповского ремонта		(842)
Затраты на оплату труда, в том числе:		
Основная заработная плата		(63 475)
Отчисления на социальные нужды, в том числе		
Налоги на ФОТ		(17 064)
Амортизация, в том числе:		
Амортизация (арендованные/лизинговые вагоны)		(542 804)
Амортизация (собственные вагоны)		(81 093)
Прочие затраты, в том числе:		
Ж/д тариф при перевозке (груженный)		(72 114)
Ж/д тариф при перевозке (порожний)		(1 327 281)
Прочие расходы, связанные с осуществлением перевозок		(12 845)
Пользование вагонами других собственников		(6 553)
Аренда вагонов		(579 249)
Страхование подвижного состава		(6 982)
Капитальный ремонт вагонов		(14 060)
Деповской ремонт вагонов		(29 101)
Текущий ремонт вагонов		(177 857)
Подготовка вагонов		(5 415)
Регистрация вагонов		(558)
Транспортировка запасных частей		(251)
Ж/д связь и информационное обеспечение		(3 403)
Программное обеспечение, его внедрение и сопровождение		(15 494)
Расходы по лизингу		(3 269 661)
Себестоимость реализованных вагонов		(3 589 710)

Расходы по обычным видам деятельности - 2025

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг - всего	2120	(11 206 226)
в том числе		
Материальные затраты, в том числе:		
Запасные части для текущего ремонта		(3 404)
Колесные пары		(107 798)
Затраты на оплату труда, в том числе:		
Основная заработная плата		(72 683)
Отчисления на социальные нужды, в том числе		
Налоги на ФОТ		(20 974)
Амортизация, в том числе:		
Амортизация (арендованные/лизинговые вагоны)		(1 238 181)
Амортизация (собственные вагоны)		(135 253)
Прочие затраты, в том числе:		
Ж/д тариф при перевозке (груженный)		(47 498)
Ж/д тариф при перевозке (порожный)		(1 512 325)
Прочие расходы, связанные с осуществлением перевозок		(3 242)
Пользование вагонами других собственников		(3 368)
Аренда вагонов		(2 091 385)
Страхование подвижного состава		(10 097)
Капитальный ремонт вагонов		(5 976)
Деповской ремонт вагонов		(18 588)
Текущий ремонт вагонов		(269 123)
Подготовка вагонов		(10 856)
Регистрация вагонов		(2 513)
Оформление перевозочных документов		(2)
Ж/д связь и информационное обеспечение		(19 805)
Программное обеспечение, его внедрение и сопровождение		(11 048)
Расходы по лизингу		(5 573 256)
Аренда путей		(43 651)
Ремонт запасных частей		(17)
Расходы по складскому хранению		(37)
Прочие общепроизводственные расходы		(152)
Медицинское страхование		(8)
Прочие коммерческие расходы		(4 987)

Управленческие расходы - 2024

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Управленческие расходы, всего	2220	(1 015 902)
в том числе		
Материальные затраты, в том числе:		
Расходные материалы к оргтехнике		(404)
Канцтовары		(427)
Затраты на оплату труда, в том числе:		
Основная заработная плата		(721 547)
Отчисления на социальные нужды, в том числе		
Налоги на ФОТ		(129 146)
Амортизация, в том числе:		
Амортизация (авто)		(743)
Амортизация (машины и оборудование)		(565)
Прочие затраты, в том числе:		
Прочие общепроизводственные расходы		(52)
Аренда офиса		(40 769)
Коммунальные платежи		(1 706)
Интернет		(1 348)
Мобильная связь		(326)
Стационарные телефоны		(341)
Обслуживание и ремонт компьютеров и оргтехники		(117)
Программное обеспечение, его внедрение и сопровождение		(11 194)
Питьевая вода		(238)
Хозяйственные материалы		(426)
Почтовые расходы		(1 136)
Прочие хозяйственные расходы		(4 355)
Медицинское страхование		(3 363)
Обучение, литература		(1 014)
Транспортные расходы на персонал		(356)
Подбор персонала		(68)
ТО и текущий ремонт		(140)
ГСМ, мойка, парковка, мелкий ремонт		(333)
Стоянка		(1 426)
Страхование а/м		(600)
Расходы на рекламу и маркетинг		(2 616)
Участие в семинарах, конференциях и выставках		(198)
Прочие коммерческие расходы		(98)
Консалтинг		(14 986)
Услуги по оценке		(15)
Юридические услуги		(70 930)
Нотариальные услуги		(217)
Командировочные расходы		(2 845)
Представительские расходы		(435)
Аудиторские услуги		(814)
Расходы по лизингу		(607)

Управленческие расходы - 2025

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Управленческие расходы, всего	2220	(621 189)
в том числе		
Материальные затраты, в том числе:		
Расходные материалы к компьютерам и оргтехнике		(835)
Канцтовары		(198)
Затраты на оплату труда, в том числе:		
Основная заработная плата		(356 672)
Отчисления на социальные нужды, в том числе		
Налоги на ФОТ		(76 655)
Амортизация, в том числе:		
Амортизация (авто)		(699)
Амортизация (машины и оборудование)		(332)
Прочие затраты, в том числе:		
Аренда офиса		(46 178)
Интернет		(967)
Мобильная связь		(168)
Стационарные телефоны		(374)
Обслуживание и ремонт компьютеров и оргтехники		(6)
Программное обеспечение, его внедрение и сопровождение		(1 269)
Питьевая вода		(293)
Хозяйственные материалы		(312)
Почтовые расходы		(1 324)
Прочие хозяйственные расходы		(715)
Медицинское страхование		(3 506)
Обучение, литература		(1 374)
Подбор персонала		(48)
ТО и текущий ремонт		(72)
ГСМ, мойка, парковка, мелкий ремонт		(461)
Стоянка		(2 177)
Страхование а/м		(251)
Расходы на рекламу и маркетинг		(6 216)
Участие в семинарах, конференциях и выставках		(1 893)
Прочие коммерческие расходы		(18)
Услуги аутсорсинга		(47 038)
Услуги по оценке		(714)
Юридические услуги		(64 176)
Нотариальные услуги		(87)
Командировочные расходы		(3 535)
Представительские расходы		(409)
Аудиторские услуги		(935)
Расходы по лизингу		(330)
Компьютеры и оргтехника		(586)
Аренда а/м		(336)
Прочие накладные расходы		(32)

Прочие доходы - 2024

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Прочие доходы, всего	2340	1 505 307
в том числе		
Штрафные санкции		743 621
Списание невозвратной дебиторской/кредиторской задолженности		517
Прочие операционные доходы и расходы		1 350
Реализация/выбытие собственных активов		376 784
Доходы и расходы от переоценки активов и пассивов		2 105
Прочие неоперационные доходы и расходы		147 506
Курсовая разница		14 072
Прочие расходы/доходы не принимаемые в НУ		0
Госпошлина		1 941
Доходы от услуг аутсорсинга		893
Доходы/Расходы от продажи запасных частей		43 654
Доходы/Расходы от снятых при ремонте запасных частей		38 148
Доходы/Расходы прошлых отчетных периодов		188
Резерв по отпускам		82 365
Резерв под обесценение финансовых вложений		2 500
Судебные издержки		49 662

Прочие доходы - 2025

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Прочие доходы, всего	2340	838 752
в том числе		
Штрафные санкции		235 042
Списание невозвратной дебиторской/кредиторской задолженности		1 363
Доходы и расходы от переоценки активов и пассивов		145 822
Прочие неоперационные доходы и расходы		141 925
Курсовая разница		306
Прочие расходы/доходы не принимаемые в НУ		102
Госпошлина		6 585
Доходы от услуг аутсорсинга		534
Доходы/Расходы от продажи запасных частей		67 126
Доходы/Расходы от снятых при ремонте запасных частей		36 960
Доходы/Расходы прошлых отчетных периодов		491
Резерв по отпускам		122 343
Резерв под обесценение финансовых вложений		560
Судебные издержки		79 593

Прочие расходы -2024

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Прочие расходы, всего	2350	(3 258 582)
в том числе		
НДС за счет собственных средств		(158)
Банковские расходы		(27 248)
Штрафные санкции		(353)
Списание невозвратной дебиторской/кредиторской задолженности		(10 429)
Прочие операционные доходы и расходы		(1 688)
Доходы и расходы от переоценки активов и пассивов		(574 301)
Прочие неоперационные доходы и расходы		(647)
Амортизация по законсервированным основным средствам		(2 174)
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		(607)
Курсовая разница		(14 209)
Прочие расходы/доходы не принимаемые в НУ		(27 064)
Госпошлина		(3 503)
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты		(74)
Доходы/Расходы от выбытия лизингового имущества		(2 226 228)
Доходы/Расходы от продажи запасных частей		(43 544)
Доходы/Расходы прошлых отчетных периодов		(2 475)
Единовременное премирование		(39 031)
Материальная помощь		(1 955)
Резерв по отпускам		(49 373)
Резерв по сомнительным долгам		(31 209)
Списание дебиторской задолженности по договорам новации/Прощение долга		(197 651)
Судебные издержки		(4 600)
Транспортный налог		(62)

Прочие расходы -2025

(тыс. руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Прочие расходы, всего	2350	(2 350 801)
в том числе		
НДС за счет собственных средств		(344)
Банковские расходы		(7 161)
Штрафные санкции		(172 407)
Списание невозвратной дебиторской/кредиторской задолженности		(1 671)
Реализация/выбытие собственных активов		(49 552)
Доходы и расходы от переоценки активов и пассивов		(1 868 628)
Прочие неоперационные доходы и расходы		(44)
Амортизация по законсервированным основным средствам		(17 115)
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		(60)
Курсовая разница		(683)
Прочие расходы/доходы не принимаемые в НУ		(18 095)
Госпошлина		(8 972)
Доходы/Расходы от продажи запасных частей		(65 317)
Доходы/Расходы прошлых отчетных периодов		(4 616)
Единовременное премирование		(6 552)
Материальная помощь		(1 864)
Резерв по отпускам		(21 066)
Резерв по сомнительным долгам		(2)
Списание дебиторской задолженности по договорам новации/Прощение долга		(105 451)
Судебные издержки		(1 143)
Транспортный налог		(59)

Оценочные обязательства - 2024

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	1540	15 421	144 974	111 023	0	49 373
в том числе:						
Формирование фонда на оплату отпусков		15 421	144 974	111 023	0	49 373

(тыс. руб.)

Оценочные обязательства - 2025

(тыс. руб.)						
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	1540	49 373	123 882	152 189	0	21 066
в том числе:						
Формирование фонда на оплату отпускных		49 373	123 882	152 189	0	21 066

Обеспечения обязательств - 2025

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	63 741 152	13 833 749	14 193 801
в том числе:			
Поручительства	63 741 152	13 833 749	14 193 801
Выданные - всего	767 079	999 417	916 883
в том числе:			
Поручительства	767 079	999 417	1 007 514
Залог	0	0	0

(тыс.руб.)

Генеральный директор

Дата: 16.02.2026

Сапожников С.И.

