

Бухгалтерская (финансовая) отчетность
за 1 полугодие 20 26 г.

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

по ОКПО
ИНН
по ОКОПФ
по ОКФС

94421386
7708591995
12247
41

Адрес в пределах места нахождения 141402, Московская обл.,
Г.О. Химки, г. Химки, ул. Ленинградская, влд. 39, стр. 6, офис 3 (этаж 6)

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный
аудит _____

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации
Основной государственный регистрационный номер

ИНН
ОГРН

7705051102
1027700148431

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению

☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую
отчетность _____

СОДЕРЖАНИЕ

БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерский баланс	1
Отчет о финансовых результатах	4
Отчет об изменениях капитала	5
Отчет о движении денежных средств	7
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	9
1. СВЕДЕНИЯ О ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	9
1.1 Общие сведения	9
1.2 Сведения об акционерах	9
1.3 Сведения о дочерних и зависимых обществах	9
1.4 Основные виды деятельности	9
2. ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ И ОПИСАНИЕ СИСТЕМЫ ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА	9
2.1 Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности	9
2.2 Принцип непрерывности деятельности	11
2.3 Изменения учетной политики с 2026 года	11
3. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ И УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА	11
3.1 Нематериальные активы	11
3.2 Основные средства	11
3.3 Незавершенные вложения в основные средства и нематериальные активы	12
3.4 Права пользования активами	12
3.5 Прочие внеоборотные активы	12
3.6 Запасы	12
3.7 Финансовые вложения	12
3.8 Денежные средства и денежные эквиваленты	12
3.9 Дебиторская задолженность	13
3.10 Прочие оборотные активы	14
3.11 Нераспределенная прибыль	14
3.12 Кредиты и займы	14
3.13 Обязательство по аренде	15
3.14 Кредиторская задолженность	15
3.15 Оценочные обязательства	15
3.16 Обязательства по торговому финансированию	15
3.17 Условные обязательства и условные активы	16
3.18 Доходы Общества	16
3.19 Расходы Общества	17
3.20 Учет расчетов по налогу на прибыль	17
3.21 Расчеты со связанными сторонами	19
3.22 Базовая прибыль на акцию	19
4. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ В УПРАВЛЕНИИ РИСКАМИ	20
ПРИЛОЖЕНИЯ К ПОЯСНЕНИЯМ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ	21
ПРИЛОЖЕНИЕ 1	22

Бухгалтерский баланс
на 30 июня 2026 г.

Форма по ОКУД	Коды
Отчетная дата (число, месяц, год)	0710001
по ОКПО	30/06/2026
по ОКЕИ	94421386
	384

Организация Публичное акционерное общество «ТрансКонтейнер»

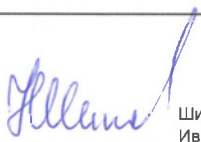
Единица измерения тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5	6
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	1 444 698	1 593 861	1 356 464
3.1	в том числе: нематериальные активы	1111	1 228 783	1 079 173	542 147
3.3	незавершенные вложения в нематериальные активы	1112	71 515	389 854	805 817
3.3	авансы выданные	1119	144 400	124 834	8 500
	Основные средства	1150	118 393 214	122 577 344	123 507 596
3.2	в том числе: основные средства	1151	109 484 165	113 234 344	109 794 541
	в том числе: здания, машины и оборудование, транспортные средства	11511	82 583 634	85 403 698	80 256 307
	сооружения и передаточные устройства	11512	5 615 403	5 785 336	6 124 439
	прочие основные средства	11519	21 285 128	22 045 310	23 413 795
3.3	незавершенные вложения в основные средства	1152	1 476 161	1 447 025	1 546 571
3.4	права пользования активами	1153	7 426 158	7 729 571	10 946 818
3.3	авансы выданные	1159	6 730	166 404	1 219 666
	Инвестиционная недвижимость	1160	260 299	291 479	264 696
3.7	Финансовые вложения	1170	12 359 042	9 346 004	4 370 671
	в том числе: вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	1171	8 516 004	8 516 004	4 370 671
	предоставленные займы и депозитные вклады	1172	3 843 038	830 000	-
3.5	Прочие внеоборотные активы	1190	400 774	151 625	1 008 811
	Итого по разделу I	1100	132 858 027	133 960 313	130 508 238

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5	6
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.6	Запасы	1210	1 567 973	1 550 744	1 359 501
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	12101	1 566 026	1 549 919	1 358 754
	затраты в незавершенном производстве	12102	1 947	825	747
	Долгосрочные активы к продаже	1215	58 714	64 440	114 596
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	8 107 002	7 050 164	6 836 610
3.9	Дебиторская задолженность	1230	18 517 356	24 634 580	22 308 497
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	12321	4 406 085	4 027 781	5 455 806
	задолженность по претензиям	12322	37 342	54 755	76 045
	задолженность по социальному страхованию и обеспечению	12323	1 381	1 908	5 183
	задолженность по налогам и сборам	12324	6 701 078	6 621 972	4 906 454
	авансы выданные	12325	5 810 703	10 253 525	10 259 004
	расчеты с персоналом по оплате труда, по прочим операциям и с подотчетными лицами	12326	780	884	1 190
	прочие дебиторы	12329	1 559 987	3 673 755	1 604 815
3.7	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	651 495	5 171 652
	в том числе:				
	предоставленные займы и депозитные вклады	1241	-	651 495	5 171 652
3.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 206 132	1 574 985	2 786 975
	в том числе:				
	средства на расчетных счетах	1252	391 106	1 467 751	1 948 987
	средства на валютных счетах	1253	57 107	101 310	131 739
	прочие денежные средства и переводы в пути	1254	7 669	5 924	8 035
	денежные эквиваленты	1255	3 750 250	-	698 214
3.10	Прочие оборотные активы	1260	685 497	809 490	1 070 077
	Итого по разделу II	1200	33 142 674	36 335 898	39 647 908
	БАЛАНС	1600	166 000 701	170 296 211	170 156 146

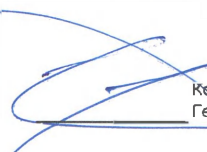
Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5	6
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал	1310	13 894 778	13 894 778	13 894 778
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	961 613	961 684	963 793
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	103 881	103 881	103 881
	Резервный капитал	1360	694 739	694 739	694 739
3.11	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(4 403 276)	(205 800)	13 452 545
	Итого по разделу III	1300	11 251 735	15 449 282	29 109 736
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.12	Заемные средства	1410	50 913 010	64 708 361	61 848 576
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	3 715 721	27 766 861	34 560 941
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	47 197 289	36 941 500	27 287 635
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 478 193	3 998 431	6 689 631
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	3 314 927	3 945 553	5 147 727
3.13	в том числе:				
	обязательства по договорам аренды и лизинга	1451	3 314 927	3 945 553	5 147 727
	Итого по разделу IV	1400	56 706 130	72 652 345	73 685 934
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.12	Заемные средства	1510	81 417 496	61 127 838	36 756 002
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	79 651 431	59 485 056	36 740 155
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	1 766 065	1 642 782	15 847
3.14	Кредиторская задолженность	1520	12 272 570	13 611 376	19 918 291
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	2 907 601	2 766 366	2 781 299
	задолженность перед персоналом организации	1522	233 963	226 057	258 033
	задолженность по социальному страхованию и обеспечению	1523	145 931	134 840	166 639
	задолженность по налогам и сборам	1524	112 262	96 207	383 262
	авансы полученные	1525	8 813 019	10 353 106	16 206 897
	прочие кредиторы	1529	59 794	34 800	122 161
	Доходы будущих периодов	1530	754	258	176
3.15	Оценочные обязательства	1540	669 146	550 598	1 771 120
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	1 645 229	1 695 970	4 433 052
3.13	в том числе:				
	обязательства по договорам аренды и лизинга	1551	1 636 134	1 667 993	4 240 738
3.16	Обязательства по торговому финансированию	1560	2 037 641	5 208 544	4 481 835
	Итого по разделу V	1500	98 042 836	82 194 584	67 360 476
	БАЛАНС	1700	166 000 701	170 296 211	170 156 146

Вице-президент по
экономике и финансам



Шиповская Наталья
Ивановна

Главный бухгалтер



Комиссаров Дмитрий
Геннадьевич

по доверенности №Ц/2026/ЦКП-86г от 13.02.2026 г.

27 июля 2026 года



**Отчет о финансовых результатах
за 1 полугодие 2026 г.**

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

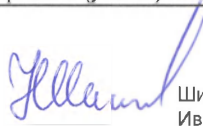
Коды
0710002
30/06/2026
94421386
384

Организация Публичное акционерное общество «ТрансКонтейнер»

Единица измерения тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 1 полугодие 2026г.	За 1 полугодие 2025г.
1	2	3	4	5
3.18	Выручка	2110	86 603 439	84 652 125
3.19	Себестоимость продаж	2120	(78 413 465)	(69 838 350)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	8 189 974	14 813 775
3.19	Коммерческие расходы	2210	(55 912)	(465 563)
3.19	Управленческие расходы	2220	(2 760 296)	(2 987 362)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	5 373 766	11 360 850
3.18	Доходы от участия в других организациях	2310	80 793	232 399
3.18	Проценты к получению	2320	460 858	895 840
3.19	Проценты к уплате	2330	(11 742 468)	(11 858 335)
3.18	Прочие доходы	2340	1 275 332	1 747 388
3.19	Прочие расходы	2350	(1 165 942)	(1 650 221)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	(5 717 661)	727 921
3.20	Налог на прибыль организаций	2410	1 520 238	(148 134)
	в т.ч. текущий налог на прибыль организаций	2411	(-)	(26 178)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	1 520 238	(121 956)
	Прочее	2460	(53)	22 602
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(4 197 476)	602 389
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	(71)	(5)
	Совокупный финансовый результат	2500	(4 197 547)	602 384
3.22	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию руб. коп.	2900	(302,09)	43,35

Вице-президент по
экономике и финансам



Шиповская Наталья
Ивановна

Главный
бухгалтер



Комиссаров Дмитрий
Геннадьевич

по доверенности №Ц/2026/ЦКП-86г от 13.02.2026 г.

27 июля 2026 года



**Отчет об изменениях капитала
за 1 полугодие 2026 г.**

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

Коды
0710004
30/06/2026
94421386
384

Организация Публичное акционерное общество "ТрансКонтейнер"
Единица измерения тыс. рублей

1. Движение капитала

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	На 31 декабря 2024 г.	3100	13 894 778	(-)	963 793	103 881	694 739	13 452 545	29 109 736
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3130	13 894 778	(-)	963 793	103 881	694 739	13 452 545	29 109 736
	<u>За 1 полугодие 2025 года</u>								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	602 389	602 389
	Переоценка внеоборотных активов	3212	X	X	(5)	X	X	-	(5)
	Величина капитала на 30 июня 2025 г.	3130	13 894 778	(-)	963 788	103 881	694 739	14 054 934	29 712 120

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	На 31 декабря 2025 г.	3200	13 894 778	(-)	961 684	103 881	694 739	(205 800)	15 449 282
	На 31 декабря 2025 г. после корректировки	3230	13 894 778	(-)	961 684	103 881	694 739	(205 800)	15 449 282
	<u>За 1 полугодие 2026 года</u>								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	X	X	(4 197 476)	(4 197 476)
	Переоценка внеоборотных активов	3312	X	X	(71)	-	X	-	(71)
	На 30 июня 2026 г.	3300	13 894 778	(-)	961 613	103 881	694 739	(4 403 276)	11 251 735

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	11 252 489	15 449 540	29 109 912

Вике-президент по экономике и финансам

по доверенности №Ц/2026/ЦКП-86г от 13.02.2026 г.

Шиповская Наталья Ивановна

Главный бухгалтер

Комиссаров Дмитрий Геннадьевич

27 июля 2026 года



**Отчет о движении денежных средств
за 1 полугодие 2026 г.**

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

К О Д Ы
0710005
30/06/2026
94421386
384

Организация Публичное акционерное общество «ТрансКонтейнер»

Единица измерения тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 1 полугодие 2026г.	За 1 полугодие 2025г.
1	2	3	4	5
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	85 358 962	75 489 460
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	83 800 429	74 271 900
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	609 958	775 017
3.8	прочие поступления	4119	948 575	442 543
	Платежи - всего	4120	(86 255 858)	(74 040 357)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(70 060 215)	(56 751 416)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(3 575 431)	(2 763 515)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(11 267 638)	(11 104 494)
	налога на прибыль организаций	4124	(-)	(1 236 139)
3.8	прочие платежи	4129	(1 352 574)	(2 184 793)
	в том числе:			
	платежи без НДС (в том числе налоги, прочие платежи)	412921	(408 878)	(1 727 068)
	НДС	412922	(943 696)	(457 725)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(896 896)	1 449 103

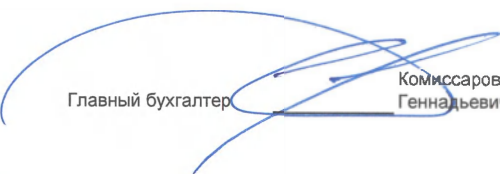
Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 1 полугодие 2026г.	За 1 полугодие 2025г.
1	2	3	4	5
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	2 036 262	297 223
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	13 482	11 700
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	355 000	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 667 780	285 523
	Платежи - всего	4220	(3 957 895)	(6 639 958)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 241 352)	(5 889 958)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(2 716 543)	(750 000)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 921 633)	(6 342 735)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	16 621 249	57 897 787
	в том числе:			
3.12	получение кредитов и займов	4311	16 621 249	57 897 787
	Платежи - всего	4320	(11 062 516)	(55 352 900)
	в том числе:			
3.12	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(10 169 901)	(53 207 843)
	прочие платежи	4329	(892 615)	(2 145 057)
	в том числе:			
	платежи по аренде	43291	(892 615)	(2 145 057)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	5 558 733	2 544 887
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 740 204	(2 348 745)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 574 985	2 786 975
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 206 132	229 097
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(109 057)	(209 133)

Вице-президент по
экономике и финансам



Шиповская Наталья
Ивановна

Главный бухгалтер



Комиссаров Дмитрий
Геннадьевич

по доверенности №Ц/2026/ЦКП-86г от 13.02.2026 г.

27 июля 2026 года



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах публичного акционерного общества «ТрансКонтейнер» за 1 полугодие 2026 года

1. СВЕДЕНИЯ О ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

1.1 Общие сведения

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

Среднесписочная численность работающих сотрудников Общества за 1 полугодие 2026 года составила 3 102 человека (за 2025 год – 3 305 человек).

По состоянию на 30 июня 2026 года Общество имеет 15 филиалов. Детальный список филиалов приведен в Приложении 1 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 30 июня 2026 года Общество имеет одно зарубежное представительство ПАО «ТрансКонтейнер» в Украине с местонахождением в г. Киеве ул., Саперное поле, д. 14/55.

1.2 Сведения об акционерах

В соответствии с п. 16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» наименования связанных сторон, включая в т.ч. бенефициарных владельцев Общества, по состоянию на 30 июня 2026 года не приводятся.

Полное наименование акционера: Материнская компания

Доля владения (участия): 100%;

Количество акций: 13 894 778 штук.

1.3 Сведения о дочерних и зависимых обществах

Сведения о дочерних и зависимых обществах ПАО «ТрансКонтейнер» на 30 июня 2026 года:

Полное наименование и месторасположение	Доля владения (участия)
Зависимое общество 1 (Россия)	30%
Дочернее общество 1 (Россия)	58,67%
Зависимое общество 5 (Россия)	41%
Зависимое общество 6 (Россия)	41%
Дочернее общество 12 (Россия), до 11.08.2025 Зависимое Общество 2	100%

1.4 Основные виды деятельности.

ПАО «ТрансКонтейнер» осуществляет деятельность на рынке железнодорожных контейнерных перевозок практически во всех субъектах Российской Федерации. Географический охват линейных и коммерческих структур предприятия создает возможности для активизации работы по привлечению новых клиентов, учета местных особенностей и развития эффективного непосредственного взаимодействия с любым клиентом во всех регионах страны.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.). В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрыта информация об изменениях по сравнению с предыдущим периодом.

2. ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ И ОПИСАНИЕ СИСТЕМЫ ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

2.1 Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 1 полугодие 2026 года составлена Обществом исходя

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

Способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями отчетности Общества за 1 полугодие 2026 года, утвержденные в учетной политике Общества, касающиеся формирования отдельных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также их изменения в отчетном периоде, раскрыты в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В бухгалтерском балансе:

Отражение активов в составе оборотных или внеоборотных, обязательств в составе краткосрочных или долгосрочных проводится в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Остальные обязательства представлены как долгосрочные.

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

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

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

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

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

В отчете о финансовых результатах:

Доходы и расходы от выбытия объектов капитальных вложений, нематериальных активов, основных средств, инвестиционной недвижимости, а также выбытие прав пользования активами и арендных обязательств, – отражены свернуто в отношении соответствующих видов объектов, в составе прочих доходов или прочих расходов.

Прочие доходы и соответствующие им прочие расходы (за исключением доходов и расходов, связанных с покупкой иностранной валюты, связанных с продажей основных средств и долгосрочных активов к продаже, прибылей и убытков прошлых лет, выявленных в отчетном году, курсовых разниц, а также начисления и восстановления аналогичных оценочных обязательств, резервов и в иных предусмотренных законодательством РФ случаях) отражены развернуто.

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

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

Наименование валюты	Кратность	Курс на 30.06.2026	Курс на 31.12.2025	Курс на 31.12.2024
Белорусский рубль	1	26,7508	26,9496	29,6434
Вон	1 000	50,3522	54,5552	69,5056
Дирхам ОАЭ	1	21,1719	21,3007	27,6868
Доллар США	1	77,7539	78,2267	101,6797
Евро	1	88,6472	92,0938	106,1028
Тенге	100	15,9833	15,4978	19,4860
Юань	1	11,4624	11,1592	13,4272
Узбекский сум	10 000	64,4681	65,1650	78,6965
Гривна	10	17,3373	18,5293	24,2993
Фунт стерлингов	1	102,6118	105,6060	127,4962
Иен	100	48,0556	50,0491	64,3746

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

2.2 Принцип непрерывности деятельности

По состоянию на 30 июня 2026 года краткосрочные обязательства Общества превысили оборотные активы на 64 900 162 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2025 года – 45 858 686 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2024 года – 27 712 568 тыс. руб.). Большая часть обязательств возникает по краткосрочным частям долгосрочных кредитов, краткосрочным кредитам, а также краткосрочным обязательствам по торговому финансированию. По состоянию на 30 июня 2026 года Общество имеет неиспользованные долгосрочные кредитные лимиты в размере 57 649 049 тыс. руб. при этом для предоставления финансирования в рамках данных лимитов могут требоваться дополнительные разрешения со стороны кредитных организаций. Руководство Общества считает, что с учетом ожидаемых операционных результатов и привлечения внешнего финансирования Общество сможет своевременно исполнить свои обязательства и продолжит свою деятельность в обозримом будущем, в связи с чем данная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основе допущения о непрерывности деятельности.

2.3 Изменения учетной политики с 2026 года

В отчетном периоде не было изменений учетной политики Общества по сравнению с положениями учетной политики, раскрытыми в бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год, оказывающих существенное влияние на показатели настоящей бухгалтерской отчетности

3. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ И УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

3.1 Нематериальные активы

Информация о наличии и движении нематериальных активов, о балансовой стоимости амортизируемых нематериальных активов приведена в Приложении 2 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2 Основные средства.

Информация о наличии и движении основных средств, о балансовой стоимости амортизируемых и не амортизируемых (земельные участки) основных средств приведена в Приложении 3 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По строке 52900 «Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе» табличного пояснения «Иное использование основных средств» отражены переданные в операционную аренду основные средства по их первоначальной стоимости на момент передачи в аренду.

По строке 52930 «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом» табличного пояснения «Иное использование основных средств» представлены полученные в аренду объекты, в отношении которых Общество использует упрощенный порядок учета аренды. Такие объекты отражаются по номинальной стоимости арендных платежей (без учета НДС) согласно условиям договора аренды, которая определяется с учетом всех платежей: арендные платежи, осуществленные на дату предоставления арендованного актива в аренду или до такой даты; будущие арендные платежи, которые будут осуществлены после даты предоставления актива в аренду до предполагаемого срока окончания аренды; дополнительные платежи,

связанные с заключением данного договора аренды, кроме платежей, связанных с расходами по доведению арендованного актива до состояния пригодного для использования в запланированных целях, выполняемого сторонними организациями или собственными силами.

3.3 Незавершенные вложения в основные средства и нематериальные активы

Информация о наличии и движении объектов незавершенного строительства приведена в Приложении 4 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Авансы выданные под капитальные вложения

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные) отражается в разделе «Внеоборотные активы» за нематериальные активы по строке 1119 «авансы выданные», за основные средства по строке 1159 «авансы выданные».

По состоянию на 30 июня 2026 года авансы под капитальные вложения в основные средства (без НДС) составляют 6 730 тыс. руб., (по состоянию на 31 декабря 2025 года – 166 404 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2024 года – 1 219 666 тыс. руб.).

По состоянию на 30 июня 2026 года авансы под капитальные вложения в нематериальные активы (без НДС) составляют 144 400 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2025 года – 124 834 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2024 года – 8 500 тыс. руб.) и включают в себя авансы на создание и модификацию программного обеспечения по договорам с дочерним обществом акционера.

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

3.4 Права пользования активами

Изменение стоимости прав пользования активами в связи с изменением договоров аренды отражено в Приложении 5 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах «Наличие и движение прав пользования активами».

3.5 Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 30 июня 2026 года в составе прочих внеоборотных активов отражена дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты в размере 400 774 тыс. руб. в сумме начисленных процентов по договорам займов, выданных Дочернему обществу 12. (по состоянию на 31 декабря 2025 года – в сумме 151 625 тыс. руб. и на 31 декабря 2024 года – в сумме 1 008 811 тыс. руб. в сумме обеспечительных платежей).

3.6 Запасы

Величина авансов, предварительной оплаты, задатков, уплаченных Обществом в связи с приобретением запасов по состоянию на 30 июня 2026 года, составила 17 862 тыс. руб. (на 31 декабря 2025 года – 15 232 тыс. руб., на 31 декабря 2024 года – 15 788 тыс. руб.).

Информация о наличии и движении запасов приведена в Приложении 6 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.7 Финансовые вложения

Информация о займах, выданных связанным сторонам, раскрыта в соответствующем подразделе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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

3.8 Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 30.06.2026	Остаток на 31.12.2025	Остаток на 31.12.2024
Средства на расчетных счетах	391 106	1 467 751	1 948 987
Средства на валютных счетах	57 107	101 310	131 739
Средства на специальных счетах в банке	5 281	5 916	7 920
Прочие денежные средства и переводы в пути	2 388	8	115
Денежные эквиваленты	3 750 250	-	698 214
Итого	4 206 132	1 574 985	2 786 975

На 30 июня 2026 года Обществом размещены депозиты в кредитной организации (кредитный рейтинг AAA(RU) по шкале рейтингового агентства АКРА) на сумму 3 750 250 тыс. руб. со сроком 1 день.

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

Строка 4119 «Прочие поступления» от текущих операций:

(тыс. руб.)

Наименование	1 полугодие 2026 года	1 полугодие 2025 года
Возврат налога на прибыль	329 862	-
Расчеты по претензиям к получению	224 514	222 766
Проценты, полученные по средствам на счетах в банках	286 569	171 242
Поступления, связанные с валютно-обменными операциями	59 579	23 211
Иные поступления	48 051	25 324
Итого прочие поступления по текущей деятельности	948 575	442 543

Строка 4129 «Прочие платежи» от текущих операций:

(тыс. руб.)

Наименование	1 полугодие 2026 года	1 полугодие 2025 года
Налоги и сборы	1 228 255	1 884 895
Расчеты по претензиям к уплате	36 407	78 336
Возврат авансов, полученных в прошлом периоде	3 926	89 193
Иные платежи	83 986	132 369
ИТОГО прочие платежи по текущей деятельности	1 352 574	2 184 793

3.9 Дебиторская задолженность

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

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

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

По состоянию на 30 июня 2026 года резерв под сомнительную дебиторскую задолженность Общества составляет 3 995 084 тыс. руб. (на 31 декабря 2025 года – 3 942 489 тыс. руб., на 31 декабря 2024 года – 3 768 254 тыс. руб.), из них резерв под сомнительную дебиторскую задолженность Общества со связанными сторонами 2 523 735 тыс. руб. (на 31 декабря 2025 года – 2 524 174 тыс. руб., на 31 декабря 2024 года – 2 519 909 тыс. руб.).

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

(тыс. руб.)

Вид дебиторской задолженности	Остаток на 30.06.2026	Остаток на 31.12.2025	Остаток на 31.12.2024
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 120 515	1 083 976	904 669
Авансы выданные	595 840	593 502	540 935
Прочая задолженность	2 278 729	2 265 011	2 322 650
Итого	3 995 084	3 942 489	3 768 254

По состоянию на 30 июня 2026 года Обществом получены гарантии и поручительства по обязательствам третьих лиц перед Обществом, сроки исполнения которых еще не наступили, на общую сумму 809 204 тыс. руб. (на 31 декабря 2025 года – 966 793 тыс. руб., на 31 декабря 2024 года – 2 240 176 тыс. руб.). Указанные гарантии и поручительства были получены в обеспечение исполнения обязательств по договорам поставки и договорам транспортной экспедиции. Срок действия полученных гарантий и поручительств истекает на дату исполнения поставщиками и клиентами обязательств в соответствии с условиями договоров.

Информация о наличии дебиторской задолженности приведена в Приложении 8 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.10 Прочие оборотные активы

Данные о величине прочих оборотных активов:

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 30.06.2026	Остаток на 31.12.2025	Остаток на 31.12.2024
Сумма НДС, исчисленная с полученных авансов от контрагентов и расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	438 017	496 877	630 109
Недостачи и потери от порчи ценностей	216 962	254 498	194 893
НДС с авансов, выданных на капитальные вложения	30 518	58 115	245 075
Итого	685 497	809 490	1 070 077

3.11 Нераспределенная прибыль

В первом полугодии 2026 года выплата дивидендов не производилась.

3.12 Кредиты и займы

Займы полученные

(тыс. руб.)

Наименование	Долгосрочные		Краткосрочные	
	1 полугодие 2026 года	1 полугодие 2025 года	1 полугодие 2026 года	1 полугодие 2025 года
Остаток задолженности по займам на начало года	36 941 500	27 287 635	1 642 782	15 847
в т.ч. облигационные займы	36 500 000	27 000 000	-	-
Получено займов в отчетном периоде	10 312 750	275 471	-	-
Начислен купонный доход	-	-	3 356 875	3 035 070
Начислено процентов	-	-	154 078	39 163
Погашено в части основной суммы долга	(56 961)	(182 074)	-	-
Погашено в части начисленных процентов и купонного дохода	-	-	(3 387 670)	(3 068 922)
Остаток задолженности по займам на конец отчетного периода	47 197 289	27 381 032	1 766 065	21 158
в т.ч. облигационные займы	46 500 000	27 000 000	-	-

Кредиты полученные

(тыс. руб.)

Наименование	Долгосрочные		Краткосрочные	
	1 полугодие 2026 года	1 полугодие 2025 года	1 полугодие 2026 года	1 полугодие 2025 года
Остаток задолженности по кредитам на начало года	27 766 861	34 560 941	59 485 056	36 740 155
Получено кредитов в отчетном периоде	-	-	6 310 000	57 622 316

Наименование	Долгосрочные		Краткосрочные	
	1 полугодие 2026 года	1 полугодие 2025 года	1 полугодие 2026 года	1 полугодие 2025 года
В результате перевода долгосрочной задолженности в краткосрочную	(24 051 140)	(3 802 940)	24 051 140	3 802 940
Начислено процентов	-	-	7 436 066	7 363 976
Погашено в части основной суммы долга	-	-	(10 112 940)	(53 025 769)
Погашено в части начисленных процентов	-	-	(7 517 891)	(7 384 786)
Остаток задолженности по кредитам на конец отчетного периода	3 715 721	30 758 001	79 651 431	45 118 832

Облигации серии П02-03

08 мая 2026 года Общество разместило биржевые облигации бездокументарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии П02-03 на общую сумму 10 000 000 тыс. руб. Идентификационный номер выпуска ценных бумаг: 4B02-03-55194-E-002P. Количество облигаций выпуска: 10 000 000 шт. Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: 1 тыс. руб.

Срок погашения: 100% от номинальной стоимости в 1 080 день с даты начала размещения.

В соответствии с условиями кредитных соглашений и эмиссионной документации биржевых облигаций, договоров лизинга Общество должно соблюдать определенные ковенанты на конец каждого годового и промежуточного отчетного периода. Руководство Общества осуществляет упреждающий мониторинг выполнения ковенант и осуществляет все необходимые мероприятия для их выполнения.

В течение отчетного периода и по состоянию на 30 июня 2026 года Обществом были допущены нарушения условий ряда финансовых ковенант. До отчетной даты получены вейверы от Банка 35 по договору 1-067/07 от 14.04.2025 и Банка 8 по договорам от 10.11.2022 г. № 8187, от 03.03.2023 №8242, от 23.04.2021 № 7562. От Банка 9, Банка 32, Банка 33, Банка 3, Банка 12 вейверы не получены, задолженность перед ними на отчетную дату являлась краткосрочной на общую сумму 43 057 961 тыс. руб. Данные обстоятельства не привели к необходимости реклассификаций долгосрочной задолженности по обязательствам перед Банком 8 (условия кросс-дефолта).

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

3.13 Обязательство по аренде

Проценты, начисленные по арендным обязательствам, определяются как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и соответствующей процентной ставки, включены в строку 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах за 1 полугодие 2026 года и составили 362 077 тыс. руб. (за 1 полугодие 2025 года – 668 336 тыс. руб.).

3.14 Кредиторская задолженность

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

3.15 Оценочные обязательства

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

3.16 Обязательства по торговому финансированию

За период с сентября 2020 года по март 2026 года Обществом заключено ряд соглашений – агентских договоров об оказании услуг с финансовыми агентами (далее – «Агенты»). Согласно соглашениям, Агенты за вознаграждение осуществляют платежи в пользу контрагентов Общества, а также ведут учет денежных требований, по которым Агентами выплачены платежи. Общество, в свою очередь, обязуется компенсировать Агентам сумму, выплаченных Агентами платежей и выплатить вознаграждение. Предельный размер лимита платежей не может превышать 10 000 000 тыс. руб.

По состоянию на 30 июня 2026 года задолженность составляет 2 037 641 тыс. руб. (по состоянию

на 31 декабря 2025 года – 5 208 544 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2024 года – 4 481 835 тыс. руб.).

3.17 Условные обязательства и условные активы

По состоянию на 30 июня 2026 года Обществом выданы обеспечения на сумму 57 224 460 тыс. руб. (на 31 декабря 2025 года – 53 187 356 тыс. руб., на 31 декабря 2024 года – 47 228 087 тыс. руб.).

В августе 2022 года Общество в рамках обеспечения обязательств по договору об открытии Банком 8 невозобновляемой кредитной линии предоставило в качестве залога грузовые вагоны. Залоговая стоимость по условиям договора составляет 47 225 436 тыс. руб. Договор залога действует до полного погашения полученного кредита 9 июня 2027 года.

В июне 2026 года Общество в рамках обеспечения обязательств по договору об открытии Банком 9 невозобновляемой кредитной линии предоставило в качестве залога грузовые вагоны. Залоговая стоимость по условиям договора составляет 9 999 024 тыс. руб. Договор залога действует до полного погашения полученного кредита 9 октября 2028 года.

Балансовая стоимость грузовых вагонов, переданных в залог, по состоянию на 30 июня 2026 года составила 51 915 465 тыс. руб. (на 31 декабря 2025 года – 42 696 069 тыс. руб., на 31 декабря 2024 года – 44 060 135 тыс. руб.).

3.18 Доходы Общества

Анализ структуры доходов Общества:

(тыс. руб.)

Вид доходов	1 полугодие 2026 года	1 полугодие 2025 года
Доходы от обычных видов деятельности		
Транспортно-экспедиционное обслуживание (ТЭО)	86 538 997	84 592 301
Прочие	64 442	59 824
Итого	86 603 439	84 652 125
Прочие доходы		
Прибыль прошлых лет	537 349	-
Суммы НДС, ранее исчисленные по операциям, обоснованность применения налоговой ставки 0%, по которым ранее не была документально подтверждена	350 819	1 126 118
Проценты к получению	460 858	895 840
Доходы от участия в уставных капиталах других организаций	80 793	232 399
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	184 554	221 029
Восстановление резерва по сомнительным долгам	-	130 831
Продажа основных средств и иных активов	41 760	139 030
Продажа иностранной валюты	59 579	23 573
Премии (компенсации), полученные от соисполнителей по договорам на транспортно-экспедиционное обслуживание	82	19 910
Доходы и расходы, полученные в результате изменения условий договоров аренды/лизинга и расходы от выбытия ППА	75 228	38 529
Прочие доходы	25 961	48 368
Итого прочие доходы	1 816 983	2 875 627

Данные о величине выручки по географическому расположению покупателей и заказчиков

(тыс. руб.)

Наименование страны	1 полугодие 2026 года	1 полугодие 2025 года
Россия	69 715 494	71 859 943
Китай	14 796 520	11 265 705
Беларусь	1 889 074	1 334 698
Корея	-	9 704
Казахстан	68 225	-
Прочие, составляющие менее 1%	134 126	182 075
Итого	86 603 439	84 652 125

3.19 Расходы Общества

Анализ структуры расходов Общества:

(тыс. руб.)

Вид расходов	1 полугодие 2026 года	1 полугодие 2025 года
Расходы по обычным видам деятельности		
Транспортно-экспедиционное обслуживание (ТЭО)	78 395 921	69 822 343
Прочие	17 544	16 007
Итого	78 413 465	69 838 350
Коммерческие расходы	55 912	465 563
Управленческие расходы	2 760 296	2 987 362
Прочие расходы		
Проценты, уплачиваемые за предоставление в пользование денежных средств	11 742 468	11 858 335
в том числе:		
проценты по кредитам и займам	7 590 144	7 403 139
агентское вознаграждение по торговому финансированию	433 371	751 790
купонный доход	3 356 875	3 035 070
проценты на обязательство по аренде	362 078	668 336
Суммы НДС, исчисленные по операциям по реализации товаров (работ, услуг), обоснованность применения налоговой ставки 0%, по которым документально не подтверждена	361 782	640 493
Курсовые разницы	141 688	539 768
Создание резервов и оценочных обязательств	229 742	14 130
в том числе:		
резерв по сомнительным долгам	128 684	-
оценочные обязательства по судебным делам	101 058	14 130
Штрафы, пени и неустойки, уплаченные или по которым получены решения суда об их взыскании	95 784	94 923
Прочие расходы	336 946	360 907
Итого прочие расходы	12 908 410	13 508 556

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

Структура управленческих расходов Общества:

(тыс. руб.)

Вид расходов	1 полугодие 2026 года	1 полугодие 2025 года
Расходы на оплату труда управленческому персоналу, включая страховые взносы	2 248 996	2 442 161
Сопровождение программного обеспечения	184 360	211 017
Ремонт и содержание зданий, сооружений, автотранспорта и прочих объектов хозяйственного назначения	48 418	87 000
Амортизация объектов основных средств общехозяйственного назначения	85 648	28 429
Расходы на консультационные, юридические и иные консалтинговые услуги	47 003	48 223
Транспортное обслуживание	2 192	2 205
Иные управленческие расходы	143 679	168 327
Итого по строке «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	2 760 296	2 987 362

3.20 Учет расчетов по налогу на прибыль

За 1 полугодие 2026 года бухгалтерский убыток, облагаемый по ставке 25%, составил 5 798 453 тыс. руб. (бухгалтерская прибыль за 1 полугодие 2025 года по ставке 25% – 495 522 тыс. руб.).

Расшифровка постоянных и отложенных налоговых активов, и обязательств (рассчитанных по ставке 25% от постоянных и временных разниц), повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль:

(тыс. руб.)

Наименование	1 полугодие 2026 года		1 полугодие 2025 года	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
Условный расход по налогу на прибыль		(1 449 613)		123 881
Постоянные налоговые расходы (ПНР):				

Наименование	1 полугодие 2026 года		1 полугодие 2025 года	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
По расходам, не учитываемым для целей налогообложения (расходы сверх установленных лимитов отнесения к принимаемым для целей налогообложения и др.)	559 612	139 903	908 567	227 142
По иным основаниям	1 189 869	297 467	519 180	129 795
в том числе: по основным средствам, в том числе из-за отличия стоимости основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	75 137	18 784	74 819	18 704
по убыткам прошлых лет	1 115 460	278 865	444 358	111 090
по прочим	(728)	(182)	3	1
Итого ПНР	1 749 481	437 370	1 427 747	356 937
Постоянные налоговые доходы (ПНД):				
По доходам, не учитываемым для целей налогообложения	(377 846)	(94 461)	(1 127 420)	(281 855)
По иным основаниям	(1 675 976)	(418 994)	(345 263)	(86 316)
в том числе: по прибылям прошлых лет	(1 652 809)	(413 202)	(339 715)	(84 929)
по прочим	(23 167)	(5 792)	(5 548)	(1 387)
Итого ПНД	(2 053 822)	(513 455)	(1 472 683)	(368 171)
Отложенные налоговые активы (ОНА):				
Начисление ОНА				
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	1 133 773	283 443	2 699 842	674 960
По оценочным обязательствам	762 588	190 647	932 101	233 025
По резерву по сомнительным долгам	262 400	65 600	123 396	30 849
По иным основаниям	5 041 635	1 260 409	1 779 197	444 799
в том числе: по взносам в НПФ	11 476	2 869	14 709	3 677
по прочим	1 915 212	478 803	1 601 721	441 122
убыток текущего года	3 114 947	778 737		
Погашение ОНА				
Различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	(1 401 792)	(350 448)	(2 905 815)	(726 454)
По оценочным обязательствам	(625 067)	(156 267)	(866 522)	(216 631)
По резерву по сомнительным долгам	(176 936)	(44 234)	(254 621)	(63 655)
По иным основаниям	(55 777)	(13 944)	(184 924)	(46 231)
в том числе: по взносам в НПФ	(12 639)	(3 160)	(17 618)	(4 405)
по прочим	(43 138)	(10 785)	(167 306)	(41 826)
Итого изменение ОНА для целей расчета налога на прибыль	4 940 824	1 235 206	1 322 653	330 663
СПРАВОЧНО изменение ОНА по уточненным декларациям		(5 461)		(9 301)
Итого изменение ОНА		1 229 745		321 362
Отложенные налоговые обязательства (ОНО):				
Начисление ОНО				
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	(2 220 658)	(555 165)	(4 757 032)	(1 189 258)
По иным основаниям	(1 238)	(309)	(229 909)	(57 477)
Погашение ОНО				
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	3 383 865	845 966	3 213 704	803 426
По иным основаниям	-	-	(4)	(1)
Итого изменение ОНО для целей расчета налога на прибыль	1 161 969	290 492	(1 773 241)	(443 310)
СПРАВОЧНО изменение ОНО по уточненным декларациям		-		(8)
Итого изменение ОНО		290 492		(443 318)
Инвестиционный налоговый вычет		-		-
Налог на прибыль при исполнении обязанностей налогового агента		-		(26 178)
Итого текущий налог на прибыль		-		-
Налогооблагаемая прибыль		(3 114 947)		(217 021)

Суммы возникших постоянных и временных разниц привели к отражению в учете и отчетности

постоянных налоговых расходов, постоянных налоговых доходов, а также отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, исходя из применимой к Обществу ставки налога на прибыль 25%.

3.21 Расчеты со связанными сторонами

Операции со связанными сторонами проводятся в основном на рыночных условиях.

В соответствии с п. 16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» наименование контролирующих сторон по состоянию на 30 июня 2026 года не приводится.

Размер краткосрочных вознаграждений, начисленных Обществом за 1 полугодие 2026 года в пользу основного управленческого персонала, составил 137 088 тыс. руб., в том числе страховые взносы на обязательное пенсионное и медицинское страхование и взносы по обязательному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний 21 482 тыс. руб. (за 1 полугодие 2025 года – 128 705 тыс. руб. и 20 176 тыс. руб. соответственно). Долгосрочные вознаграждения не начислялись. К основному управленческому персоналу Общество относит членов Правления, Президента, первого вице-президента (Директора), первых вице-президентов, вице-президентов и директоров центрального аппарата, находящихся в непосредственном подчинении Президента в соответствии с существующей в Обществе организационной структурой, а также членов Совета директоров Компании.

Предоставленные займы

В 2024 году Общество предоставило заем дочернему обществу 12 в общей сумме 296 495 тыс. руб. по процентной ставке - ключевая ставка ЦБ+5% годовых со сроком погашения по требованию Займодавца. Общество не планирует требовать полного или частичного возврата займа до 31 марта 2028 года.

В 2025 году Общество предоставило заем дочернему обществу 12 в размере 830 000 тыс. руб. по процентной ставке - ключевая ставка ЦБ+7% годовых со сроком погашения по 31 декабря 2034 года. По условиям договора размер займа предполагается в сумме 1 000 000 тыс. руб.

В 1 полугодии 2026 года Общество предоставило займы дочернему обществу 12 в размере 922 362 тыс. руб. по процентной ставке - ключевая ставка ЦБ+4,5% годовых со сроком погашения по 31 декабря 2035 года и в размере 1 794 181 тыс. руб. по процентной ставке – не менее 17,8 % и не более 22% годовых со сроком погашения по 01 июня 2029 года. По условиям договоров размер займов предполагается в сумме 1 000 000 тыс. руб. и 3 500 000 тыс. руб. соответственно.

Полученные займы

В ноябре и декабре 2021 года Обществом были заключены договоры займа с дочерними обществами 5 и 8 с лимитом в размере 240 000 тыс. руб. (на каждый договор) и сроком по 30 ноября 2024 года. В марте 2023 года лимит по договору займа с дочерним обществом 5 был увеличен до 300 000 тыс. руб. В декабре 2024 года лимит по договору займа с обществом 5 был увеличен до 400 000 тыс. руб., а сроки договоров займа с обществами 5 и 8 продлены до 30 ноября 2027г.

В рамках этих договоров за 1 полугодие 2026 год Обществом было привлечено 312 750 тыс. руб. и погашено 56 961 тыс. руб. (за 1 полугодие 2025 года получено 275 471 тыс. руб. и погашено 182 074 тыс. руб.). Проценты за пользование заемными средствами уплачиваются по ставке в размере ключевой ставки Банка России.

Сумма процентов, начисленных за пользование заемными средствами, за 1 полугодие 2026 года составила 154 078 тыс. руб. (за 1 полугодие 2025 года – 39 163 тыс. руб.).

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

3.22 Базовая прибыль на акцию

Базовый убыток за 1 полугодие 2026 года и базовая прибыль за 1 полугодие 2025 года составили:

Наименование	1 полугодие 2026 года	1 полугодие 2025 года
Базовый (убыток)/прибыль, тыс. руб.	(4 197 476)	602 389
Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций в обращении, шт.	13 894 778	13 894 778
Базовый (убыток)/прибыль, приходящийся/-аяся на одну акцию, руб. коп.	(302,09)	43,35

4. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ В УПРАВЛЕНИИ РИСКАМИ

Риск изменения курсов валют

Балансовая стоимость денежных активов и обязательств Общества, выраженных в иностранной валюте, по состоянию на 30 июня 2026 года составила:

Наименование	Долларов США, тыс. долларов США	Евро, тыс. евро	Китайских юаней, тыс. китайских юаней	Казахстанских тенге, тыс. казахстанских тенге	Прочие валюты, тыс. руб.
Денежные средства и их эквиваленты	-	-	4 250	118	10 091
Дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность	24 468	418	7 122	3 487 742	-
Итого	24 468	418	11 372	3 487 860	10 091
Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность	24 160	2 396	49 328	173 297	800
Итого	24 160	2 396	49 328	173 297	800

Процентный риск

Общество отслеживает изменения процентных ставок и принимает меры, насколько это возможно и необходимо, по уменьшению данных рисков путем привлечения займов с фиксированной и плавающей ставками.

По состоянию на 30 июня 2026 года заемные средства Общества состоят из долгосрочных облигаций, долгосрочных займов с Кредитором 1 и Кредитором 2, долгосрочного кредита, полученного в рамках кредитной линии Банка 8, а также краткосрочных кредитов и краткосрочной части долгосрочных кредитов, полученных в рамках кредитных линий в Банке 8, Банке 33, Банке 35, Банке 2, Банке 9, Банке 3 и Банке 32, Банке 12.

Кредитный риск

По состоянию на 30 июня 2026 года 76,16% общей суммы дебиторской задолженности по основной деятельности и прочей дебиторской задолженности приходилось на 5 крупнейших контрагентов Общества.

Вице-президент
по экономике и финансам

по доверенности №ЦД/2026/ЦКП-86г от 13.02.2026 г.



Н.И. Шиповская

Главный бухгалтер

27 июля 2026 года



Д. Г. Комиссаров



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

Список филиалов ПАО «ТрансКонтейнер» на 30 июня 2026 года

№	Наименование	Место нахождения
1	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Октябрьской железной дороге	196626, г. Санкт-Петербург, п. Шушары, Московское шоссе, д.54, Литера Б
2	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Московской железной дороге	107014, г. Москва, ул. Короленко, д. 8
3	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Северной железной дороге	150003, г. Ярославль, Проспект Октября, д.16/21
4	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Горьковской железной дороге	603116, г. Нижний Новгород, Московское шоссе, д. 17А
5	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Юго-Восточной железной дороге	394036, г. Воронеж, ул. Студенческая, д. 26А
6	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Северо-Кавказской железной дороге	344000, г. Ростов-на-Дону, переулок Энергетиков, д. № 3 - 5А/378/90
7	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Куйбышевской железной дороге	443041, г. Самара, ул. Льва Толстого, д. 131
8	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Приволжской железной дороге	410017, г. Саратов, ул. Шелковичная, зд. 11/15
9	Уральский филиал ПАО «ТрансКонтейнер»	620027, г. Екатеринбург, ул. Николая Никонова, д. 8
10	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Западно-Сибирской железной дороге	630001, г. Новосибирск, ул. Жуковского, д. 102
11	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Красноярской железной дороге	660058, г. Красноярск, ул. Деловская, д. 15
12	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Восточно-Сибирской железной дороге	664003, г. Иркутск, ул. Коммунаров, д. 1-А
13	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Забайкальской железной дороге	672000, г. Чита, ул. Анохина, д. 91
14	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Дальневосточной железной дороге	680000, г. Хабаровск, ул. Дзержинского, д.65
15	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» Общий центр обслуживания	620000, г. Екатеринбург, ул. Толмачева, стр.9

Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	поступило	списано		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Нематериальные активы - всего	5100	за 1 полугодие 2026 г.	1 433 739	(354 566)	335 942	(3 383)	3 383	(186 332)	1 766 298	(537 515)
	5110	за 1 полугодие 2025 г.	654 286	(112 139)	410 578	(7 911)	6 398	(107 187)	1 056 953	(212 928)
в том числе: программное обеспечение и базы данных	5101	за 1 полугодие 2026 г.	1 433 654	(354 558)	335 942	(3 383)	3 383	(186 330)	1 766 213	(537 505)
	5111	за 1 полугодие 2025 г.	654 201	(112 135)	410 578	(7 911)	6 398	(107 185)	1 056 868	(212 922)
разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности	5102	за 1 полугодие 2026 г.	85	(8)	-	-	-	(2)	85	(10)
	5112	за 1 полугодие 2025 г.	85	(4)	-	-	-	(2)	85	(6)

Балансовая (остаточная) стоимость нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
Всего	5200	1 228 783	1 079 173	542 147
в том числе: программное обеспечение и базы данных	5201	1 228 708	1 079 096	542 066
разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности	5202	75	77	81

Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	Код строки	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
Амортизируемые нематериальные активы - всего	5300	1 228 783	1 079 173	542 147
в том числе: программное обеспечение и базы данных	5301	1 228 708	1 079 096	542 066
разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности	5302	75	77	81

Наличие и движение основных средств и инвестиционной недвижимости

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			Поступило	Списано		амортизация	обесценение	переоценка	переклассифицировано в долгосрочный актив к продаже		На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	обесценение		первоначальная стоимость	накопленная амортизация				первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	обесценение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Основные средства - всего	52000	за 1 полугодие 2026 г.	158 664 171	(45 414 093)	(15 734)	1 757 075	(2 806 966)	2 560 059	(5 261 321)	(1 050)	-	(41 123)	41 047	157 573 157	(48 074 308)	(14 684)
	52100	за 1 полугодие 2025 г.	147 623 356	(37 802 934)	(25 881)	9 078 930	(2 165 383)	1 902 582	(4 967 867)	(3 525)	-	(377 810)	55 823	154 159 093	(40 812 396)	(22 356)
в том числе: Здания	52001	за 1 полугодие 2026 г.	5 233 295	(1 171 583)	(9 863)	-	(-)	-	(47 906)	(1 031)	-	-	-	5 233 295	(1 219 489)	(8 832)
	52101	за 1 полугодие 2025 г.	5 084 804	(1 076 184)	(19 966)	1 415	(-)	-	(48 704)	(3 501)	-	-	-	5 086 219	(1 124 888)	(16 465)
Сооружения и передаточные устройства	52002	за 1 полугодие 2026 г.	9 943 325	(4 152 118)	(5 871)	-	(-)	-	(169 952)	(19)	-	-	-	9 943 325	(4 322 070)	(5 852)
	52102	за 1 полугодие 2025 г.	9 987 185	(3 856 831)	(5 915)	85 007	(-)	-	(170 258)	(24)	-	(266 579)	21 950	9 805 613	(4 005 139)	(5 891)
Машины и оборудование	52003	за 1 полугодие 2026 г.	7 753 085	(4 185 565)	(-)	220 241	(37 864)	37 845	(221 571)	(-)	-	(4 076)	4 076	7 931 386	(4 365 215)	(-)
	52103	за 1 полугодие 2025 г.	6 254 008	(3 813 674)	(-)	1 192 049	(16 170)	16 168	(203 963)	(-)	-	(92 490)	16 957	7 337 397	(3 984 512)	(-)
Транспортные средства	52004	за 1 полугодие 2026 г.	104 825 729	(27 041 400)	(-)	1 526 699	(2 721 827)	2 504 411	(4 081 047)	(-)	-	(37 047)	36 971	103 593 554	(28 581 065)	(-)
	52104	за 1 полугодие 2025 г.	95 362 734	(21 535 415)	(-)	7 468 402	(2 092 757)	1 871 276	(3 801 378)	(-)	-	(14 957)	14 686	100 723 422	(23 450 831)	(-)
Производственный и хозяйственный инвентарь	52005	за 1 полугодие 2026 г.	29 940 720	(8 857 779)	(-)	10 135	(47 275)	17 803	(740 268)	(-)	-	-	-	29 903 580	(9 580 244)	(-)
	52105	за 1 полугодие 2025 г.	30 241 882	(7 516 300)	(-)	2 630	(56 456)	15 138	(743 024)	(-)	-	(3 784)	2 230	30 184 272	(8 241 956)	(-)
Прочие виды основных средств	52006	за 1 полугодие 2026 г.	11 643	(5 648)	(-)	-	(-)	-	(577)	(-)	-	-	-	11 643	(6 225)	(-)
	52106	за 1 полугодие 2025 г.	11 333	(4 530)	(-)	-	(-)	-	(540)	(-)	-	-	-	11 333	(5 070)	(-)
Земельные участки	52007	за 1 полугодие 2026 г.	956 374	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	956 374	(-)	(-)
	52107	за 1 полугодие 2025 г.	681 410	(-)	(-)	329 427	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	1 010 837	(-)	(-)
Инвестиционная недвижимость	53000	за 1 полугодие 2026 г.	291 479	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	(31 180)	-	-	260 299	(-)	(-)
	53100	за 1 полугодие 2025 г.	264 696	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	19 742	-	-	284 438	(-)	(-)
в том числе: Здания	53001	за 1 полугодие 2026 г.	291 479	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	(31 180)	-	-	260 299	(-)	(-)
	53101	за 1 полугодие 2025 г.	264 696	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	19 742	-	-	284 438	(-)	(-)

Балансовая стоимость основных средств и инвестиционной недвижимости

Наименование показателя	Код строки	на 30 июня 2026 г.	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
Всего, в том числе:	52120	109 484 165	113 234 344	109 794 541
Здания	52121	4 004 974	4 051 849	3 988 654
Сооружения и передаточные устройства	52122	5 615 403	5 785 336	6 124 439
Машины и оборудование	52123	3 566 171	3 567 520	2 440 334
Транспортные средства	52124	75 012 489	77 784 329	73 827 319
Производственный и хозяйственный инвентарь	52125	20 323 336	21 082 941	22 725 582
Прочие виды основных средств	52126	5 418	5 995	6 803
Земельные участки	52127	956 374	956 374	681 410
Инвестиционная недвижимость	53120	260 299	291 479	264 696
в том числе: Здания	53121	260 299	291 479	264 696

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	Код строки	на 30 июня 2026 г.	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
Амортизируемые основные средства - всего	52200	108 527 791	112 277 970	109 113 131
в том числе:				
Здания	52201	4 004 974	4 051 849	3 988 654
Сооружения и передаточные устройства	52203	5 615 403	5 785 336	6 124 439
Машины и оборудование	52204	3 566 171	3 567 520	2 440 334
Транспортные средства	52205	75 012 489	77 784 329	73 827 319
Производственный и хозяйственный инвентарь	52206	20 323 336	21 082 941	22 725 582
Прочие виды основных средств	52207	5 418	5 995	6 803
Неамортизируемые основные средства - всего	52300	956 374	956 374	681 410
Земельные участки	52307	956 374	956 374	681 410

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 30 июня 2026 г.	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	52900	600 475	602 646	518 567
в том числе:				
Здания	52901	152 496	134 721	123 434
Сооружения и передаточные устройства	52902	176 544	197 243	216 122
Транспортные средства	52903	191 450	192 981	162 597
из них грузовые вагоны	529031	191 450	192 981	161 708
Прочие основные средства	52909	79 985	77 701	16 414
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	52930	927 513	937 534	628 412
в том числе:				
Здания	52931	80	388	163
Транспортные средства	52933	13 762	-	3 320
Земельные участки и объекты природопользования	52934	912 374	930 323	615 227
Прочие основные средства	52939	1 297	6 823	9 702
Основные средства, переведенные на консервацию	52950	340 198	358 475	84 419
в том числе:				
Здания	52951	20 952	12 297	9 942
Сооружения	52952	104 940	117 217	29 438
Прочие основные средства	52959	214 306	228 961	45 039
Иное использование основных средств (зalog и др.)	52960	51 915 465	42 696 069	44 060 135
Транспортные средства	52961	51 915 465	42 696 069	44 060 135

Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты	затраты за период	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов или увеличена стоимость	затраты
1	2	3	4	5	6	7	8
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	53400	за 1 полугодие 2026 г.	389 854	29 456	(11 852)	(335 943)	71 515
	53500	за 1 полугодие 2025 г.	805 817	2 725	(-)	(410 578)	397 964
в том числе: программного обеспечения и баз данных	53411	за 1 полугодие 2026 г.	389 854	29 456	(11 852)	(335 943)	71 515
	53511	за 1 полугодие 2025 г.	805 817	2 725	(-)	(410 578)	397 964

Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты	затраты за период	выбыло	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	затраты
1	2	3	4	5	6	7	8
Капитальные вложения в основные средства всего:	52400	за 1 полугодие 2026 г.	1 447 025	1 796 316	(14 834)	(1 752 346)	1 476 161
	52500	за 1 полугодие 2025 г.	1 546 571	7 557 978	(22 084)	(7 837 799)	1 244 666
Капитальные вложения на приобретение основных средств	52404	за 1 полугодие 2026 г.	13 491	1 771 744	(13 263)	(1 752 346)	19 626
	52504	за 1 полугодие 2025 г.	133 560	7 235 848	(-)	(7 246 864)	122 544
Капитальные вложения на приобретение земельных участков	52401	за 1 полугодие 2026 г.	-	-	(-)	(-)	-
	52501	за 1 полугодие 2025 г.	327 067	2 360	(-)	(329 427)	-
Капитальные вложения на строительство объектов основных средств	52403	за 1 полугодие 2026 г.	1 091 588	13 586	(-)	(-)	1 105 174
	52503	за 1 полугодие 2025 г.	837 158	207 531	(1 709)	(191 148)	851 832
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств	52408	за 1 полугодие 2026 г.	265 867	9 651	(-)	(-)	275 518
	52508	за 1 полугодие 2025 г.	150 280	63 623	(-)	(70 360)	143 543
Оборудование к установке	52409	за 1 полугодие 2026 г.	610	-	(610)	(-)	-
	52509	за 1 полугодие 2025 г.	610	-	(-)	(-)	610
Материалы для инвестиционной программы	52410	за 1 полугодие 2026 г.	75 469	1 335	(961)	(-)	75 843
	52510	за 1 полугодие 2025 г.	97 896	48 616	(20 375)	(-)	126 137

Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Поступило		Выбыло ППА		Амортизация		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Изменение условий договора	Прекращение признания ППА (окончание договора)	Изменение условий договора	начислено	Прекращение признания ППА (окончание договора)	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	12	13	14
Права пользования активами - всего	53000	за 1 полугодие 2026 г.	13 506 130	(5 776 559)	7 729	546 212	(938 124)	(127 834)	(718 281)	926 885	12 994 113	(5 567 955)
	53100	за 1 полугодие 2025 г.	16 298 078	(5 351 260)	1 288 612	37 827	(2 095 720)	(121 293)	(2 029 271)	855 609	15 407 504	(6 524 922)
в том числе: Здания	53001	за 1 полугодие 2026 г.	636 082	(274 920)	5 920	41 430	(728)	(4 394)	(43 337)	728	678 310	(317 529)
	53101	за 1 полугодие 2025 г.	576 021	(218 017)	8 285	5 738	(4 938)	(27 120)	(45 528)	4 804	557 986	(258 741)
Сооружения	53002	за 1 полугодие 2026 г.	172 849	(67 256)	-	20 636	(-)	-	(12 292)	-	193 485	(79 548)
	53102	за 1 полугодие 2025 г.	169 170	(46 740)	-	-	(-)	(91)	(10 199)	-	169 079	(56 939)
Транспортные средства	53004	за 1 полугодие 2026 г.	11 924 838	(5 072 151)	1 809	486 160	(860 018)	(104 205)	(550 545)	849 397	11 448 584	(4 773 299)
	53104	за 1 полугодие 2025 г.	14 791 032	(4 981 697)	1 282 533	28 283	(2 065 016)	(88 306)	(1 787 697)	825 367	13 948 526	(5 944 027)
Производственный и хозяйственный инвентарь	53005	за 1 полугодие 2026 г.	745 120	(356 440)	-	(3 295)	(77 102)	(16 566)	(110 517)	76 490	648 157	(390 467)
	53105	за 1 полугодие 2025 г.	734 097	(101 876)	-	3 760	(25 764)	(4 064)	(184 498)	25 436	708 029	(260 938)
Прочие виды основных средств	53006	за 1 полугодие 2026 г.	72	(30)	-	20	(-)	-	(5)	-	92	(35)
	53106	за 1 полугодие 2025 г.	72	(22)	-	-	(-)	-	(4)	-	72	(26)
Земельные участки	53007	за 1 полугодие 2026 г.	27 169	(5 762)	-	1 261	(276)	(2 669)	(1 585)	270	25 485	(7 077)
	53107	за 1 полугодие 2025 г.	27 686	(2 908)	(2 206)	46	(2)	(1 712)	(1 345)	2	23 812	(4 251)

Балансовая стоимость прав пользования активами

Наименование показателя	Код строки	на 30 июня 2026 г.	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
Всего,	53120	7 426 158	7 729 571	10 946 818
в том числе:				
Здания	53121	360 781	361 162	358 004
Сооружения	53122	113 937	105 593	122 430
Транспортные средства	53124	6 675 285	6 852 687	9 809 335
Производственный и хозяйственный инвентарь	53125	257 690	388 680	632 221
Прочие виды основных средств	53126	57	42	50
Земельные участки	52127	18 408	21 407	24 778

Наличие и движение запасов и затрат

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Материалы	54010	за 1 полугодие 2026 г.	130 099	(956)	56 867	(56 652)	451	(5 044)	125 270	(505)
	54210	за 1 полугодие 2025 г.	103 538	(451)	73 748	(51 072)	22	(19 456)	106 758	(429)
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции детали	54015	за 1 полугодие 2026 г.	643	(59)	421	(-)	-	(-)	1 064	(59)
	54215	за 1 полугодие 2025 г.	1 008	(-)	-	(365)	-	(-)	643	(-)
Топливо и горюче-смазочные материалы	54020	за 1 полугодие 2026 г.	30 097	(-)	85 976	(90 405)	-	(652)	25 016	(-)
	54220	за 1 полугодие 2025 г.	25 583	(-)	93 135	(93 944)	-	(650)	24 124	(-)
Тара и тарные материалы	54025	за 1 полугодие 2026 г.	45	(-)	143	(157)	-	1	32	(-)
	54225	за 1 полугодие 2025 г.	164	(-)	6	(128)	-	-	42	(-)
Запасные части	54030	за 1 полугодие 2026 г.	1 388 604	(40 665)	1 952 766	(56 110)	4 635	(1 875 959)	1 409 301	(36 030)
	54230	за 1 полугодие 2025 г.	1 211 688	(30 367)	4 340 954	(106 582)	4 205	(3 994 726)	1 451 334	(26 162)
Прочие материалы	54035	за 1 полугодие 2026 г.	14 626	(937)	22 094	(22 539)	237	(73)	14 108	(700)
	54235	за 1 полугодие 2025 г.	20 031	(29)	28 058	(32 755)	(428)	1 360	16 694	(457)
Материалы, переданные в переработку на сторону	54040	за 1 полугодие 2026 г.	-	(-)	-	(1 882 262)	-	1 882 262	-	(-)
	54240	за 1 полугодие 2025 г.	277	(-)	-	(3 999 663)	-	4 008 938	9 552	(-)
Инвентарь и хозяйственные принадлежности со сроком полезного использования не более 12 месяцев	54050	за 1 полугодие 2026 г.	14 768	(13)	23 540	(24 916)	6	(538)	12 854	(7)
	54250	за 1 полугодие 2025 г.	15 941	(16)	29 247	(34 739)	9	4 534	14 983	(7)
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	54055	за 1 полугодие 2026 г.	13 725	(58)	12 534	(10 543)	21	3	15 719	(37)
	54255	за 1 полугодие 2025 г.	11 419	(32)	13 789	(9 509)	3	(-)	15 699	(29)
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности - всего	54000	за 1 полугодие 2026 г.	1 592 607	(42 688)	2 154 341	(2 143 584)	5 350	-	1 603 364	(37 338)
	54200	за 1 полугодие 2025 г.	1 389 649	(30 895)	4 578 937	(4 328 757)	3 811	-	1 639 829	(27 084)
Затраты в незавершенном производстве	54310	за 1 полугодие 2026 г.	825	(-)	81 230 888	(81 229 766)	-	X	1 947	(-)
	54410	за 1 полугодие 2025 г.	747	(-)	73 291 490	(73 291 512)	-	X	725	(-)
ИТОГО	54300	за 1 полугодие 2026 г.	1 593 432	(42 688)	83 385 229	(83 373 350)	5 350	-	1 605 311	(37 338)
	54400	за 1 полугодие 2025 г.	1 390 396	(30 895)	77 870 427	(77 620 269)	3 811	-	1 640 554	(27 084)

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ
Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка*	поступило	выбыло (погашено, списано)		изменения в оценке финансовых вложений			перевод в связи с увеличением доли в уставном капитале		первоначальная стоимость	накопленная корректировка*
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка*	разница по стоимости	созданный резерв	уменьшенный резерв	первоначальная стоимость	накопленная корректировка*		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Долгосрочные финансовые вложения														
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53011	за 1 полугодие 2026 г.	8 561 304	(45 300)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	8 561 304	(45 300)
	53111	за 1 полугодие 2025 г.	4 415 971	(45 300)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	4 415 971	(45 300)
из них: дочерние общества	53011a	за 1 полугодие 2026 г.	8 302 841	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	8 302 841	(-)
	53111a	за 1 полугодие 2025 г.	2 491 674	(45 300)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	2 491 674	(45 300)
зависимые общества	53011б	за 1 полугодие 2026 г.	258 463	(45 300)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	258 463	(45 300)
	53111б	за 1 полугодие 2025 г.	1 924 297	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	1 924 297	(-)
Предоставленные займы	53012	за 1 полугодие 2026 г.	830 000	(-)	3 013 038	(-)	-	-	(-)	-	-	-	3 843 038	(-)
	53112	за 1 полугодие 2025 г.	-	(-)	750 000	(-)	-	-	(-)	-	-	-	750 000	(-)
Итого	53010	за 1 полугодие 2026 г.	9 391 304	(45 300)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	12 404 342	(45 300)
	53110	за 1 полугодие 2025 г.	4 415 971	(45 300)	750 000	(-)	-	-	(-)	-	-	-	5 165 971	(45 300)
Краткосрочные финансовые вложения														
Предоставленные займы	53052	за 1 полугодие 2026 г.	651 495	-	-	(651 495)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53152	за 1 полугодие 2025 г.	5 171 652	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	5 171 652	-
Итого	53050	за 1 полугодие 2026 г.	651 495	-	-	(651 495)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53150	за 1 полугодие 2025 г.	5 171 652	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	5 171 652	-
Всего	53000	за 1 полугодие 2026 г.	10 042 799	(45 300)	-	(651 495)	-	-	(-)	-	x	x	12 404 342	(45 300)
	53100	за 1 полугодие 2025 г.	9 587 623	(45 300)	750 000	(-)	-	-	(-)	-	x	x	10 337 623	(45 300)

* Включает резерв под обесценение финансовых вложений

Балансовая стоимость финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 30 июня 2026 г.			На 31 декабря 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.		
		долгосрочные	краткосрочные	всего	долгосрочные	краткосрочные	всего	долгосрочные	краткосрочные	всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53201	8 516 004	-	8 516 004	8 516 004	-	8 516 004	4 370 671	-	4 370 671
из них: дочерние общества	53201a	8 302 841	-	8 302 841	8 302 841	-	8 302 841	2 446 374	-	2 446 374
зависимые общества	53201б	213 163	-	213 163	213 163	-	213 163	1 924 297	-	1 924 297
Предоставленные займы	53202	3 843 038	-	3 843 038	830 000	651 495	1 481 495	-	5 171 652	5 171 652
Всего	53200	12 359 042	-	12 359 042	9 346 004	651 495	9 997 499	4 370 671	5 171 652	9 542 323
в том числе: финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость	53200a	12 359 042	-	12 359 042	9 346 004	651 495	9 997 499	4 370 671	5 171 652	9 542 323

Дебиторская задолженность

Балансовая стоимость дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	На 30 июня 2026 г.			На 31 декабря 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.		
		долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Покупатели и заказчики	55100	-	4 406 085	4 406 085	-	4 027 781	4 027 781	-	5 455 806	5 455 806
в том числе:										
арендные платежи	55151	-	18 509	18 509	-	35 573	35 573	-	33 631	33 631
материалы, товары и готовая продукция	55152	-	3 046	3 046	-	3 658	3 658	-	322	322
выполненные работы и оказанные услуги	55154	-	4 384 512	4 384 512	-	3 988 275	3 988 275	-	5 421 318	5 421 318
прочие	55159	-	18	18	-	275	275	-	535	535
Авансы выданные	55190	-	5 810 703	5 810 703	-	10 253 525	10 253 525	-	10 259 004	10 259 004
Социальное страхование и обеспечение	55200	X	1 381	1 381	X	1 908	1 908	X	5 183	5 183
в том числе:										
взнос	55201	X	1 379	1 379	X	1 906	1 906	X	5 174	5 174
пени, штрафы	55202	X	2	2	X	2	2	X	9	9
Налоги и сборы	55210	X	6 701 078	6 701 078	X	6 621 972	6 621 972	X	4 906 454	4 906 454
в том числе:										
федеральный бюджет	55220	X	6 697 838	6 697 838	X	6 340 066	6 340 066	X	4 858 823	4 858 823
в том числе:										
налог	55221	X	6 697 838	6 697 838	X	6 340 066	6 340 066	X	4 858 823	4 858 823
региональные и местные бюджеты	55230	X	3 240	3 240	X	281 906	281 906	X	47 631	47 631
в том числе:										
налог	55231	X	3 223	3 223	X	281 889	281 889	X	47 613	47 613
пени, штрафы	55232	X	17	17	X	17	17	X	18	18
Оплата труда	55240	X	74	74	X	223	223	X	37	37
Прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55250	-	706	706	-	661	661	-	1 153	1 153
Прочая задолженность	55290	-	1 597 329	1 597 329	-	3 728 510	3 728 510	-	1 680 860	1 680 860
в том числе:										
расчеты по претензиям	55291	-	37 342	37 342	-	54 755	54 755	-	76 045	76 045
ИТОГО в оборотных активах	55000	-	18 517 356	18 517 356	-	24 634 580	24 634 580	-	22 308 497	22 308 497
Авансы выданные во внеоборотных активах	55301	-	151 130	151 130	-	291 238	291 238	-	1 228 166	1 228 166
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	55302	400 774	-	400 774	151 625	-	151 625	1 008 811	-	1 008 811
ИТОГО во внеоборотных активах	55001	400 774	151 130	551 904	151 625	291 238	442 863	1 008 811	1 228 166	2 236 977
ВСЕГО	55300	400 774	18 668 486	19 069 260	151 625	24 925 818	25 077 443	1 008 811	23 536 663	24 545 474

Дебиторская задолженность

Справочно

Наименование показателя	Код строки	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
Дебиторская задолженность дочерних и зависимых обществ	55310	405 001	246 126	19 014
в том числе: краткосрочная	55312	405 001	246 126	19 014
Просроченная дебиторская задолженность	55320	1 027 854	1 125 607	1 345 531
в том числе: покупатели и заказчики (по договорам	55321	740 319	870 952	1 134 898
покупатели и заказчики (кроме договоров ТЭО)	55322	-	-	8 647
авансы выданные	55323	27 507	1 778	200 722
прочая задолженность	55329	260 028	252 877	1 264

Резерв по сомнительным долгам

Наименование показателя	Код строки	Период	Созданный резерв	Использованный резерв	Неиспользованный резерв
1	2	3	4	5	6
Покупатели и заказчики	55410	за 1 полугодие 2026 г.	(179 567)	105 731	37 297
	55510	за 1 полугодие 2025 г.	(108 676)	54 908	143 385
в том числе: арендные платежи	55442	за 1 полугодие 2026 г.	(-)	211	-
	55542	за 1 полугодие 2025 г.	(-)	-	-
выполненные работы и оказанные услуги	55446	за 1 полугодие 2026 г.	(172 751)	105 520	37 293
	55546	за 1 полугодие 2025 г.	(108 589)	54 908	143 385
прочие	55449	за 1 полугодие 2026 г.	(6 816)	-	4
	55549	за 1 полугодие 2025 г.	(87)	-	-
Авансы выданные	55470	за 1 полугодие 2026 г.	(2 844)	76	430
	55570	за 1 полугодие 2025 г.	(12 280)	198	190
Прочая задолженность	55480	за 1 полугодие 2026 г.	(79 988)	65 516	754
	55580	за 1 полугодие 2025 г.	(2 440)	57 152	40
Всего	55400	за 1 полугодие 2026 г.	(262 399)	171 323	38 481
	55500	за 1 полугодие 2025 г.	(123 396)	112 258	143 615

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код строки	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	56100	69 598 134	60 272 611
в том числе: электроэнергия	56111	63 593	50 928
топливо	56112	90 590	94 268
материалы	56113	225 450	294 789
прочие материальные расходы	56114	69 218 501	59 832 626
Расходы на оплату труда	56200	2 971 098	3 172 678
Отчисления на социальные нужды	56300	857 313	917 622
Амортизация	56400	6 275 820	7 177 901
Прочие затраты	56500	1 527 308	1 750 463
Итого по элементам	56600	81 229 673	73 291 275
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]): незавершенного производства	56610	1 122	(22)
Итого расходы по обычным видам деятельности	56000	81 230 795	73 291 253

Оценочные обязательства, резервы

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало периода	Поступило	Использовано/ Восстановлено	На конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочное обязательство по судебным делам	57420	за 1 полугодие 2026 г.	84 319	109 505	(21 490)	172 334
	57430	за 1 полугодие 2025 г.	140 664	69 429	(80 741)	129 352
Оценочное обязательство по отпускам работников	57440	за 1 полугодие 2026 г.	332 440	307 742	(263 799)	376 383
	57450	за 1 полугодие 2025 г.	362 255	396 722	(288 954)	470 023
Оценочное обязательство по прочим выплатам работникам	57460	за 1 полугодие 2026 г.	133 839	262 315	(275 725)	120 429
	57470	за 1 полугодие 2025 г.	1 268 201	368 668	(430 422)	1 206 447

Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	58000	809 204	966 793	2 240 176
в том числе:	58020	809 204	966 793	2 240 176
Выданные - всего	58100	57 224 460	53 187 356	47 228 087
в том числе: объекты основных средств	58110	57 224 460	47 228 087	47 228 087
прочее	58120	-	5 959 269	-

Заемные средства

Наименование показателя	Код строки	На 30 июня 2026 г.			На 31 декабря 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.		
		долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего
1	2	3	4	5	3	4	5	3	4	5
Кредиты	59810	3 715 721	79 651 431	83 367 152	27 766 861	59 485 056	87 251 917	34 560 941	36 740 155	71 301 096
Займы	59820	47 197 289	1 766 065	48 963 354	36 941 500	1 642 782	38 584 282	27 287 635	15 847	27 303 482
из них облигационные займы	59821	46 500 000	223 000	46 723 000	36 500 000	103 625	36 603 625	27 000 000	-	27 000 000
Всего	59800	50 913 010	81 417 496	132 330 506	64 708 361	61 127 838	125 836 199	61 848 576	36 756 002	98 604 578

Кредитор	№ Договора / выпуска ценных бумаг	Предмет сделки	Вал.	Тип кредитной линии / детали облигационного займа	Дата заключения сделки	Дата возврата кредита по договору / фактическая дата возврата	Лимит по договору на конец отчетного периода	Задолженность на начало отчетного периода без учета процентов	Обороты за период тыс. рублей		Задолженность на конец отчетного периода без учета процентов	Процентная ставка на отчетную дату
									привлечение	погашение		
Облигации												
Облигации П02-01	4B02-01-55194-E-002P	Процентные облигации неконвертируемые процентные бездокументарные серии П02-01	RUB	Количество облигаций выпуска - 27 000 000 шт.; Номинальная стоимость - 1 000 руб.	Сентябрь 2024	100% - август 2027	100 000 000	27 000 000	-	-	27 000 000	16,00%
Облигации П02-02	4B02-02-55194-E-002P	Процентные облигации неконвертируемые процентные бездокументарные серии П02-02	RUB	Количество облигаций выпуска - 9 500 000 шт.; Номинальная стоимость - 1 000 руб.	Ноябрь 2025	100% - ноябрь 2028		9 500 000	-	-	9 500 000	16,75%
Облигации П02-03	4B02-03-55194-E-002P	Процентные облигации неконвертируемые процентные бездокументарные серии П02-03	RUB	Количество облигаций выпуска - 10 000 000 шт.; Номинальная стоимость - 1 000 руб.	Апрель 2026	100% - апрель 2029		-	10 000 000	-	10 000 000	16,50%
ВСЕГО								36 500 000	-	-	46 500 000	X
Кредиты												
Банк 2	09QY0L	Субсидированные кредиты в рамках Постановления Правительства Российской Федерации от 18 мая 2022 года № 895. Целевое назначение - приобретение основных средств.	RUB	Невозобновляемая	Июнь 2024	Апрель 2026	-	811 800	-	811 800	-	-
Банк 8	7562	Кредитная линия	RUB	Невозобновляемая	Апрель 2021	Июнь 2027	45 000 000	28 242 000	-	2 394 000	25 848 000	16,25%
Банк 8	8187	Кредитная линия	RUB	Невозобновляемая	Ноябрь 2022	Ноябрь 2027	7 300 000	5 507 141	-	597 140	4 910 001	16,25%
Банк 8	8242	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Март 2023	Август 2026-сентябрь 2026	24 000 000	4 042 990	-	-	4 042 990	17,55-17,60%
Банк 9	6079	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Октябрь 2023	Февраль 2027-апрель 2027	20 000 000	16 139 391	-	-	16 139 391	17,05-17,10%
Банк 33	00.19-3/01/023/24	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Март 2024	Сентябрь 2026 - октябрь 2026	13 500 000	13 500 000	-	-	13 500 000	16,85%
Банк 35	1-067/07	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Апрель 2025	Июль 2026 - октябрь 2026	15 000 000	5 250 000	6 310 000	6 310 000	5 250 000	17,75%
Банк 3	60	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Ноябрь 2021	Июль 2026 - август 2026	15 000 000	6 098 570	-	-	6 098 570	17,03-17,05%
Банк 32	250300/0273	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Июль 2025	Август- октябрь 2026	10 000 000	5 000 000	-	-	5 000 000	16,85%
Банк 12	0574/22	Кредитная линия	RUB	Возобновляемая	Август 2022	Октябрь 2026	10 000 000	2 320 000	-	-	2 320 000	16,90%
ВСЕГО								86 911 892	6 310 000	10 112 940	83 108 952	X
ИТОГО кредиты и облигации								123 411 892	6 310 000	10 112 940	129 608 952	X

Кредиторская задолженность

Балансовая стоимость кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
Поставщики и подрядчики	55700	2 907 601	2 766 366	2 781 299
в том числе:				
приобретение материально-производственных запасов	55710	47 439	42 169	129 742
из них:				
топливо	55711	7 168	8 195	17 600
покупная электроэнергия	55720	156	1 269	698
выполненные ремонтные работы	55740	475 067	120 946	244 737
из них:				
по подвижному составу	55741	472 005	117 889	240 607
выполненные работы по строительству	55750	5 738	23 923	69 120
прочие выполненные работы и оказанные услуги	55760	2 319 258	2 506 874	2 122 831
арендные платежи	55770	48 698	43 461	4 672
приобретение основных средств	55780	11 245	27 724	209 499
из них:				
подвижной состав	55781	-	-	167 093
Оплата труда	55800	233 054	224 197	257 740
Прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55810	909	1 860	293
Социальное страхование и обеспечение	55820	145 931	134 840	166 639
в том числе:				
взнос	55821	145 931	134 840	166 620
пени, штрафы	55822	-	-	19
Налоги и сборы	55830	112 262	96 207	383 262
в том числе:				
федеральный бюджет	55840	434	9 109	53 765
в том числе:				
налог	55841	434	9 109	53 765
региональные и местные бюджеты	55850	111 828	87 098	329 497
в том числе:				
налог	55851	111 828	87 098	329 497
Авансы полученные	55860	8 813 019	10 353 106	16 206 897
Прочая задолженность	55890	59 794	34 800	122 161
Всего	55600	12 272 570	13 611 376	19 918 291

Справочно

Наименование показателя	Код строки	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
Кредиторская задолженность дочерних и зависимых обществ	55910	44 863	56 118	78 402
Просроченная кредиторская задолженность	55920	57 530	23 949	15 891
в том числе:				
поставщики и подрядчики	55921	56 352	23 119	15 402
авансы полученные (по договорам ТЭО)	55926	1 156	808	5
авансы полученные (кроме договоров ТЭО)	55927	-	-	484
прочая задолженность	55930	22	22	-

Раскрытие информации о связанных сторонах

за 1 полугодие 2026 г.

Наименование показателя		Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность		Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Прочие доходы	Прочие расходы
		остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года	остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Материнская компания	050	1 554 803	-	-	-	-	-	-	-
2. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	246 126	405 001	56 118	44 863	238 287	306 139	243 361	123 529
2.7 зависимое общество 1	271	-	-	112	-	-	20	13	-
2.11 дочернее общество 1	276	67	67	20 576	16 038	4 720	186 037	1 996	119 942
2.13 зависимое общество 5	278	-	4 102	29 065	15 024	233 548	55 224	9 889	1 383
2.14 зависимое общество 6	279	58	58	-	-	19	-	76 690	-
2.15 дочернее общество 12 (до 11.08.2025 зависимое общество 2)	280	246 001	400 774	6 365	13 801	-	64 858	154 773	2 204
3. Другие связанные стороны:	300	8 670 789	6 585 790	3 558 888	3 844 453	34 762 141	37 970 000	673 512	592 458
3.1. НПФ «Благосостояние»	310	37	-	2 232	2 096	X	12 503	-	64
- финансовые операции, включая предоставление займов	311	37	-	2 232	2 096	X	12 503	-	64
3.2. Группа компаний Акционера:	400	8 655 312	6 583 792	3 486 933	3 765 070	34 489 810	37 894 708	665 644	591 819
3.2.1. Компания 1	410	126 822	196 210	79 766	2 964	2 746 036	28 428	23 027	7 569
- приобретение товаров, работ, услуг	411	3 174	-	2 318	1 087	X	28 428	1 839	5 872
- продажа товаров, работ, услуг	412	123 648	196 210	77 448	1 877	2 746 036	-	18 515	1 697
- другие операции	413	-	-	-	-	-	-	2 673	-
3.2.2. Компания 2	420	824	824	1 448	1 560	-	914	-	291
- приобретение товаров, работ, услуг	421	824	824	28	191	X	914	-	163
- другие операции	423	-	-	1 420	1 369	-	-	-	128
3.2.3. Компания 3	430	1 800	950	367 356	296 223	-	24 525	9	40 326
- приобретение товаров, работ, услуг	431	1 800	950	-	-	X	24 525	-	-
- другие операции	433	-	-	367 356	296 223	-	-	9	40 326
3.2.4. Компания 11	440	-	-	19 857	15 230	-	-	16	-
- продажа товаров, работ, услуг	442	-	-	19 857	15 230	-	X	-	-
- другие операции	443	-	-	-	-	-	-	16	-
3.2.5. Компания 6	450	49 433	50 805	-	-	-	-	63	-
- продажа товаров, работ, услуг	452	16 277	16 252	-	-	-	-	63	-
- другие операции	453	33 156	34 553	-	-	-	-	-	-
3.2.6. Компания 7	460	1 013 609	1 475 559	831 569	970 389	13 543 735	871 160	93 620	13 184
- приобретение товаров, работ, услуг	461	-	-	829 197	283 317	-	871 160	1 648	2 795
- продажа товаров, работ, услуг	462	608 300	1 469 510	2 372	687 072	13 543 735	X	77 064	10 389
- другие операции	463	405 309	6 049	-	-	-	-	14 908	-
3.2.7. Компания 8	480	4 958 550	2 908 342	269 285	593 042	-	32 756 081	100 332	357 814
- приобретение товаров, работ, услуг	481	4 958 550	2 903 543	269 091	593 042	-	32 756 081	89 854	357 814
- другие операции	483	-	4 799	194	-	-	-	10 478	-
3.2.8. Компания 9	490	272 157	272 004	402	402	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	492	-	-	402	402	-	X	-	-
- другие операции	493	272 157	272 004	-	-	-	-	-	-
3.2.9. Компания 10	500	1 564 406	1 242 986	1 436 952	1 334 328	16 004 611	-	320 616	104 735
- продажа товаров, работ, услуг	502	1 562 070	1 236 779	1 436 909	1 334 328	16 004 611	X	314 449	87 183
- другие операции	503	2 336	6 207	43	-	-	-	6 167	17 552
3.2.10. другие дочерние общества	510	667 711	436 112	480 298	550 932	2 195 428	4 213 600	127 961	67 900
3.3. Другие связанные стороны:	600	15 440	1 998	69 723	77 287	272 331	62 789	7 868	575
3.3.2. прочие связанные стороны	620	15 440	1 998	69 723	77 287	272 331	62 789	7 868	575
ИТОГО по связанным сторонам	700	10 471 718	6 990 791	3 615 006	3 889 316	35 000 428	38 276 139	916 873	715 987

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 1 полугодие 2026 г.

Наименование показателя		Приобретение внеоборотных активов	Приобретение запасов	Движение денежных средств*		Списано дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	Списано кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	Обеспечения обязательств и платежей полученные	Обеспечения обязательств и платежей выданные
				Получено	Перечислено				
1	2	11	12	13	14	15	16	17	18
1. Материнская компания:	050	-	-	1 554 803	-	-	-	-	-
2. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	-	-	336 393	3 198 338	-	-	-	-
2.7 зависимое общество 1	271	-	-	-	120	-	-	-	-
2.11 дочернее общество 1	276	-	-	8 117	355 888	-	-	-	-
2.13 зависимое общество 5	278	-	-	251 563	51 451	-	-	-	-
2.14 зависимое общество 6	279	-	-	76 713	-	-	-	-	-
2.15 дочернее общество 12 (до 11.08.2025 зависимое общество 2)	280	-	-	-	2 790 879	-	-	-	-
3. Другие связанные стороны:	300	14 658	-	35 780 278	38 771 514	-	-	-	-
3.1. НПФ «Благосостояние»	310	x	-	-	12 666	-	-	x	x
- финансовые операции, включая предоставление займов	311	x	x	-	12 666	-	-	x	x
3.2. Группа компаний Акционера:	400	14 658	-	35 447 940	38 696 415	-	-	-	-
3.2.1. Компания 1	410	-	-	2 824 859	38 215	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	411	-	-	1 080	38 188	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	412	-	-	2 821 062	27	-	-	-	-
- другие операции	413	-	-	2 717	-	-	-	-	-
3.2.2. Компания 2	420	-	-	-	1 375	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	421	-	-	-	1 149	-	-	-	-
- другие операции	423	-	-	-	226	-	-	-	-
3.2.3. Компания 3	430	-	-	1 738	166 533	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	431	-	-	1 738	30 800	-	-	-	-
- другие операции	433	-	-	-	135 733	-	-	-	-
3.2.4. Компания 11	440	-	-	-	4 611	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	442	-	-	-	4 611	-	-	-	-
3.2.5. Компания 6	450	-	-	-	1 785	-	-	-	-
- другие операции	453	-	-	-	1 785	-	-	-	-
3.2.6. Компания 7	460	-	-	12 510 289	3 868	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	461	-	-	-	9	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	462	-	-	12 495 431	3 859	-	-	-	-
- другие операции	463	-	-	14 858	-	-	-	-	-
3.2.7. Компания 8	480	-	-	14 710	34 314 365	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	481	-	-	9 526	34 314 365	-	-	-	-
- другие операции	483	-	-	5 184	-	-	-	-	-
3.2.9. Компания 10	500	-	-	16 972 049	23 789	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	502	-	-	16 969 633	6 237	-	-	-	-
- другие операции	503	-	-	2 416	17 552	-	-	-	-
3.2.10. другие дочерние общества	510	14 658	-	3 124 295	4 141 874	-	-	-	-
3.3. Другие связанные стороны:	600	-	-	332 338	62 433	-	-	-	-
3.3.2. прочие связанные стороны	620	-	-	332 338	62 433	-	-	-	-
ИТОГО по связанным сторонам	700	14 658	-	37 671 474	41 969 852	-	-	-	-

* С НДС

Раскрытие информации о связанных сторонах

за 1 полугодие 2025 г.

Наименование показателя		Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность		Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Прочие доходы	Прочие расходы
		остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года	остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Материнская компания	050	546 995	1 108 673	-	-	-	-	561 678	-
2. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	19 163	115 045	78 337	78 372	276 144	327 963	337 793	-
2.7 зависимое общество 1	271	-	-	-	-	-	-	192 651	-
2.11 дочернее общество 1	276	216	67	21 108	41 216	2 592	263 343	-	-
2.13 зависимое общество 5	278	13 412	3 745	57 229	37 156	273 552	64 620	3 774	-
2.14 зависимое общество 6	279	59	59	-	-	-	-	35 670	-
2.15 дочернее общество 12 (до 11.08.2025 зависимое общество 2)	280	5 476	111 174	-	-	-	-	105 698	-
3. Другие связанные стороны:	300	9 510 739	6 481 913	3 882 077	2 502 033	31 128 086	28 806 621	126 540	207 950
3.1. НПФ «Благосостояние»	310	-	-	5 577	2 041	X	15 723	-	-
- финансовые операции, включая предоставление займов	311	-	-	5 577	2 041	X	15 723	-	-
3.2. Группа компаний Акционера:	400	9 491 381	6 461 030	3 833 260	2 482 124	30 943 354	28 665 890	126 195	207 551
3.2.1. Компания 1	410	542 910	271 351	145 483	31 571	2 393 068	19 730	3 549	3 773
- приобретение товаров, работ, услуг	411	-	-	3 007	17 900	X	19 730	29	2 158
- продажа товаров, работ, услуг	412	541 887	271 351	142 476	13 671	2 393 068	X	6	1 615
- другие операции	413	1 023	-	-	-	-	-	3 514	-
3.2.2. Компания 2	420	25 011	796	1 067	4 162	1 542	344	184	2 278
- приобретение товаров, работ, услуг	421	8 422	796	85	255	X	344	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	422	16 589	-	-	2 529	1 542	X	-	2 035
- другие операции	423	-	-	982	1 378	-	-	184	243
3.2.3. Компания 3	430	-	62 000	480 959	430 497	-	55 670	-	57 118
- приобретение товаров, работ, услуг	431	-	62 000	-	-	X	55 670	-	-
- другие операции	433	-	-	480 959	430 497	-	-	-	57 118
3.2.4. Компания 11	440	1 477	-	-	20 664	43 855	-	157	-
- продажа товаров, работ, услуг	442	1 477	-	-	20 664	43 855	X	-	-
- другие операции	443	-	-	-	-	-	-	157	-
3.2.5. Компания 6	450	134 470	41 681	-	-	9 349	-	441	12 503
- продажа товаров, работ, услуг	452	134 300	30 591	-	-	9 349	-	388	12 503
- другие операции	453	170	11 090	-	-	-	-	53	-
3.2.6. Компания 7	460	2 310 461	1 790 744	492 957	601 651	11 053 237	902 605	7 323	1 177
- приобретение товаров, работ, услуг	461	-	-	490 129	599 271	-	902 605	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	462	1 785 549	1 385 209	2 379	2 373	11 053 237	X	1 889	1 177
- другие операции	463	524 912	405 535	449	7	-	-	5 434	-
3.2.7. Компания 8	480	4 886 908	2 186 582	154 390	330 479	-	25 858 026	294	80 265
- приобретение товаров, работ, услуг	481	4 886 908	2 186 288	154 390	330 479	-	25 858 026	-	80 265
- другие операции	483	-	294	-	-	-	-	294	-
3.2.9. Компания 10	500	1 002 106	1 575 961	2 106 154	785 061	15 145 480	-	36 281	36
- продажа товаров, работ, услуг	502	999 341	1 573 859	2 106 154	785 061	15 145 480	X	-	-
- другие операции	503	2 765	2 102	1	-	-	-	36 281	36
3.2.10. другие дочерние общества	510	588 038	531 915	452 250	278 039	2 296 823	1 829 515	77 966	50 401
3.3. Другие связанные стороны:	600	19 358	20 883	43 240	17 868	184 732	125 008	345	399
3.3.2. прочие связанные стороны	620	19 358	20 883	43 240	17 868	184 732	125 008	345	399
ИТОГО по связанным сторонам	700	10 076 897	7 705 631	3 960 414	2 580 405	31 404 230	29 134 584	1 026 011	207 950

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 1 полугодие 2025 г.

Наименование показателя		Приобретение внеоборотных активов	Приобретение запасов	Движение денежных средств*		Списано дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	Списано кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	Обеспечения обязательств и платежей полученные	Обеспечения обязательств и платежей выданные
				Получено	Перечислено				
1	2	11	12	13	14	15	16	17	18
1. Материнская компания:	050	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	-	-	536 257	1 096 860	-	-	-	-
2.7 зависимое общество 1	271	-	-	192 651	-	-	-	-	-
2.11 дочернее общество 1	276	-	-	3 290	295 950	-	-	-	-
2.13 зависимое общество 5	278	-	-	304 646	50 910	-	-	-	-
2.14 зависимое общество 6	279	-	-	35 670	-	-	-	-	-
2.15 дочернее общество 12 (до 11.08.2025 зависимое общество 2)	280	-	-	-	750 000	-	-	-	-
3. Другие связанные стороны:	300	2 569	-	30 909 140	22 715 943	-	-	-	-
3.1. НПФ «Благосостояние»	310	x	-	-	17 618	-	-	-	-
- финансовые операции, включая предоставление займов	311	x	x	-	17 618	-	-	-	-
3.2. Группа компаний Акционера:	400	2 569	-	30 726 702	22 534 467	-	-	-	-
3.2.1. Компания 1	410	-	-	2 700 807	81 931	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	411	-	-	-	9 584	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	412	-	-	2 688 771	72 000	-	-	-	-
- другие операции	413	-	-	12 036	347	-	-	-	-
3.2.2. Компания 2	420	-	-	26 567	557	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	421	-	-	7 594	213	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	422	-	-	18 789	-	-	-	-	-
- другие операции	423	-	-	184	344	-	-	-	-
3.2.3. Компания 3	430	-	-	-	257 749	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	431	-	-	-	128 665	-	-	-	-
- другие операции	433	-	-	-	129 084	-	-	-	-
3.2.4. Компания 11	440	-	-	128 292	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	442	-	-	128 292	-	-	-	-	-
3.2.6. Компания 7	460	-	-	10 636 085	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	462	-	-	10 632 437	-	-	-	-	-
- другие операции	463	-	-	3 648	-	-	-	-	-
3.2.8. Компания 8	480	-	-	615 543	19 791 743	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	481	-	-	615 543	19 791 743	-	-	-	-
3.2.9. Компания 10	500	-	-	13 856 375	124 257	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	502	-	-	13 819 473	124 221	-	-	-	-
- другие операции	503	-	-	36 902	36	-	-	-	-
3.2.10. другие дочерние общества	510	2 569	-	2 763 033	2 278 230	-	-	-	-
3.3. Другие связанные стороны:	600	-	-	182 438	163 858	-	-	-	-
3.3.2. прочие связанные стороны	620	-	-	182 438	163 858	-	-	-	-
ИТОГО по связанным сторонам	700	2 569	-	31 445 397	23 812 803	-	-	-	-