

Бухгалтерская отчетность
за январь - сентябрь 2025 г.

Публичное акционерное общество "Новороссийский комбинат
Организация: хлебопродуктов

Идентификационный номер налогоплательщика

Организационно-правовая форм: Публичные акционерные общества

Форма собственности федеральной собственности

Адрес в пределах места нахождения

353901, Краснодарский край, г Новороссийск, ул Элеваторная, д. 22

по ОКПО

00935191

ИНН

2315014748

по ОКОПФ

12247

по ОКФС

41

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации

ИНН

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ОГРН

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению

☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс
на 30 сентября 2025 г.

Форма по ОКУД

Коды

0710001

Отчетная дата
(число, месяц, год)

30

09

2025

Публичное акционерное общество "Новороссийский комбинат

Организация: хлебопродуктов

по ОКПО

00935191

Единица измерения тыс. руб.

по ОКЕИ

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Нематериальные активы	1110	11 373	13 940	3 162
п. 3	Основные средства	1150	10 922 392	11 035 830	11 262 895
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
п. 4	Финансовые вложения	1170	640 732	50	50
	Отложенные налоговые активы	1180	166 890	191 799	160 868
	Прочие внеоборотные активы	1190	319 846	313 582	86 227
	Итого по разделу I	1100	12 061 233	11 555 201	11 513 202
	II. Оборотные активы				
п. 5	Запасы	1210	626 721	240 195	321 798
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	16	207	141
п. 6	Дебиторская задолженность	1230	267 933	318 030	490 515
п. 4	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	14 500	-	-
	Денежные средства и денежные	1250	5 802 087	6 310 357	4 589 769
	Прочие оборотные активы	1260	2 416	1 193	1 038
	Итого по разделу II	1200	6 713 673	6 869 982	5 403 261
	БАЛАНС	1600	18 774 906	18 425 183	16 916 463

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	67 597	67 597	67 597
п. 10.3	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	(3)	(12)	-
	Накопленная дооценка внеоборотных	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	212 317	-	-
	Резервный капитал	1360	7 746	7 746	7 746
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	16 842 106	15 729 654	13 037 842
	Итого по разделу III	1300	17 129 763	15 804 985	13 113 185
	IV. Долгосрочные обязательства				
п. 7.1	Заемные средства	1410	-	-	593 688
	Отложенные налоговые обязательства	1420	741 955	709 771	448 698
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
п. 7.1	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	12 397
	Итого по разделу IV	1400	741 955	709 771	1 054 783
	V. Краткосрочные обязательства				
п. 7.1	Заемные средства	1510	-	-	22 430
п. 7.1	Кредиторская задолженность	1520	815 001	1 653 384	2 473 735
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
п. 7.2	Оценочные обязательства	1540	88 187	257 043	252 330
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	903 188	1 910 427	2 748 495
	БАЛАНС	1700	18 774 906	18 425 183	16 916 463

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Медведев Юрий Алексеевич
(расшифровка подписи)

25 ноября 2025 г.

**Отчет о финансовых результатах
за январь - сентябрь 2025 г.**

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

Коды		
0710002		
30	09	2025
00935191		
384		

Публичное акционерное общество "Новороссийский комбинат
Организация: хлебопродуктов"
Единица измерения тыс. руб.

по ОКПО
по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
п. 10.1	Выручка	2110	4 504 284	8 865 178
п. 9	Себестоимость продаж	2120	(1 901 721)	(2 019 663)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 602 563	6 845 515
п. 9	Коммерческие расходы	2210	(2 047)	(2 413)
п. 9	Управленческие расходы	2220	(524 582)	(633 571)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 075 934	6 209 531
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	853 733	615 802
	Проценты к уплате	2330	-	(48 176)
	Прочие доходы	2340	13 466	14 320
	Прочие расходы	2350	(120 549)	(152 207)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	2 822 584	6 639 270
	Налог на прибыль организаций	2410	(719 734)	(1 340 625)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(662 641)	(1 184 382)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(57 093)	(156 243)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 102 850	5 298 645

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	2 102 850	5 298 645
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	31,32	78,38
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Генеральный
директор
(наименование должности)


(подпись)

Медведев Юрий
Алексеевич
(расшифровка подписи)

 ноября 2025 г.

Отчет об изменениях капитала
за январь - сентябрь 2025 г.

Коды		
0710004		
30	09	2025
00935191		
384		

Форма по ОКУД

Отчетная дата

(число, месяц, год)

по ОКПО

по ОКЕИ

Публичное акционерное общество "Новороссийский комбинат

Организация: хлебопродуктов"

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной доли)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	67 597	-	-	-	7 746	13 037 842	13 113 185
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3130	67 597	-	-	-	7 746	13 037 842	13 113 185

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - сентябрь 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	5 298 645	5 298 645
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	(2 525 424)	(2 525 424)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	3 567	3 567
	На 30 сентября 2024 г.	3250	67 597	-	-	-	7 746	15 814 630	15 889 973
	На 31 декабря 2024 г.	3200	67 597	(12)	-	-	7 746	15 729 654	15 804 985
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3230	67 597	(12)	-	-	7 746	15 729 654	15 804 985

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - сентябрь 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	2 102 850	2 102 850
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	(990 398)	(990 398)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	9	-	212 317	212 317	-	212 326
	На 30 сентября 2025 г.	3300	67 597	(3)	-	212 317	7 746	16 842 106	17 129 763

Генеральный директор (наименование должности) _____ (подпись) _____ Медведев Юрий Алексеевич (расшифровка подписи)

д.5 ноября 2025 г.

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

Форма по ОКУД Отчетная дата (число, месяц, год)	Коды		
	0710005		
	30	09	2025
	00935191		
по ОКПО	00935191		
по ОКЕИ	384		

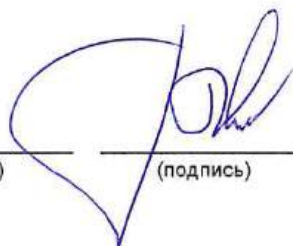
Публичное акционерное общество "Новороссийский комбинат
Организация: хлебопродуктов
Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	4 683 254	9 105 748
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	3 726 137	8 402 292
	в том числе связанные стороны:		-	-
	основное общество		75	75
	организации группы основного общества		1 726 459	3 440 084
	организации группы преобладающего общества		495	531
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	процентов по депозиту	4115	837 408	-
	прочие поступления	4119	119 709	703 456
	в том числе связанные стороны:			
	зависимое общество		116 500	-
	Платежи - всего	4120	(3 052 188)	(3 444 005)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(1 270 821)	(701 398)
	в том числе связанные стороны:		-	-
	основное общество		(270)	803
	организации группы основного общества		84 514	120 760
	организации группы преобладающего общества		(4 200)	37
	в связи с оплатой труда работников	4122	(1 076 238)	(1 458 546)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	(50 420)
	в том числе связанные стороны:		-	-
	основное общество		-	(50 420)
	налога на прибыль организаций	4124	(470 764)	(1 051 655)
	прочие платежи	4129	(234 365)	(181 986)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 631 066	5 661 743

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	35 500	4 479
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	4 479
	от продажи акций других организаций (долей	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	35 500	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(1 126 315)	(556 235)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(376 315)	(500 548)
	в том числе связанные стороны:		-	-
	зависимое общество		(57 400)	-
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(700 000)	-
	в том числе связанные стороны:		-	-
	зависимое общество		(700 000)	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(50 000)	(35 500)
	в том числе связанные стороны:		-	-
	зависимое общество		-	(35 500)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	(20 187)
	в том числе связанные стороны:		-	-
	основное общество		-	(20 187)
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 090 815)	(551 756)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	209 786	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	продажа собственных акций	4315	209 786	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(1 258 307)	(3 051 234)
	в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(1 258 307)	(2 457 546)
	в том числе связанные стороны:		-	-
	основное общество		(871 847)	(1 264 506)
	преобладающее общество		(195 300)	(876 820)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(593 688)
	в том числе связанные стороны:		-	-
	основное общество		-	(593 688)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 048 521)	(3 051 234)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(508 270)	2 058 753
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	6 310 357	4 589 769
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	5 802 087	6 610 049
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)



(подпись)

Медведев Юрий Алексеевич
(расшифровка подписи)

25 ноября 2025 г.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за январь-сентябрь 2025 года**

1. Информация об Обществе и его деятельности

1.1. Общие сведения

Публичное акционерное общество «Новороссийский комбинат хлебопродуктов» (далее - «Общество») является одним из крупнейших экспортно-ориентированных перегрузочных комплексов в Российской Федерации.

Акции Общества котируются на Московской Бирже.

Юридический адрес и место осуществления деятельности Общества: 353901, Россия, Краснодарский край, г. Новороссийск, ул. Элеваторная, д. 22.

Обособленных подразделений не имеет.

Состав органов управления и контроля Общества в отчетном периоде не изменялся.

Общество осуществляет деятельность по портовой перевалке зерновых культур (основной вид деятельности), транспортно-экспедиционному обслуживанию грузов, производству готовой продукции из пшеницы (муки, крупы и отрубей).

Производственные и логистические мощности Общества расположены в г. Новороссийск, Российская Федерация.

1.2. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

Общество продолжает оценивать влияние геополитической обстановки и изменений микро- и макроэкономических условий на свою деятельность, финансовое положение и финансовые результаты.

На период с 15 февраля и до 30 июня 2025 года в России введена квота на экспорт зерна за пределы ЕАЭС, которую утвердило Правительство Российской Федерации. Введение ограничения на экспорт зерна привело к снижению объема перевалки зерновых культур Обществом в отчетном периоде – 3 198,854 тыс тонн (за 9 мес. 2024 г. – 6 377,345 тыс тонн).

2. Учетная политика

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Настоящая промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее «бухгалтерская отчетность» или «отчетность») Общества составлена на основе утвержденной учетной политики.

В отчетности раскрыта только информация об имевших место в промежуточный отчетный период существенных фактах хозяйственной жизни, актуализирующая информацию, раскрытую в бухгалтерской отчетности за 2024 год.

Формы бухгалтерской отчетности основаны на формах из Приложений N 3 - 8 к ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность». Отсутствие в пояснениях информации, приведенной в Приложении № 8 ФСБУ 4/2023, означает отсутствие таких объектов учета, либо в составе указанной информации, раскрытой Обществом в бухгалтерской отчетности за 2024 год, не происходило существенных изменений в отчетном периоде.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами на основе допущения о непрерывности деятельности организации.

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

2.2. Изменение учетной политики

Обществом в 2025 году в учетную политику по сравнению с 2024 годом внесены изменения в части бухгалтерской отчетности, в связи с вступлением в действие ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н.

Общество ежеквартально составляет промежуточную бухгалтерскую отчетность.

Информация об оценочных обязательствах и условных обязательствах раскрывается по их однородным группам.

В пояснениях раскрываются (с учетом существенности) показатели доходов и (или) расходов за отчетный период, связанные с:

- а) обесценением запасов и восстановлением такого обесценения;
- б) обесценением внеоборотных активов и восстановлением такого обесценения;
- в) выбытием внеоборотных активов;
- г) урегулированием судебных разбирательств;
- д) списанием оценочных обязательств.

Состав и содержание дополнительной информации, необходимой пользователям бухгалтерской отчетности (подпункт «и» пункта 46 ФСБУ 4/2023), определяются обществом самостоятельно по факту окончания отчетного периода.

В промежуточной бухгалтерской отчетности раскрывается только информация об имевших место в промежуточный отчетный период существенных фактах хозяйственной жизни, актуализирующая информацию, раскрытую в годовой бухгалтерской отчетности за год, предшествовавший промежуточному отчетному периоду.

В случае, когда информация (за исключением предусмотренного пунктами 9, 26, 34 и 38 ФСБУ 4/2023) не является существенной, она не раскрывается в бухгалтерской отчетности,

даже если обязанность раскрывать ее установлена федеральными и (или) отраслевыми стандартами. Показатель является существенным, если он составляет 10 процентов и более от детализируемого.

Информация об отдельных объектах бухгалтерского учета, обладающих сходными признаками, объединяется и приводится в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете о целевом использовании средств общей суммой с детализацией в пояснениях, если информация о каждом из этих объектов в отдельности незначительна, но существенна их общая сумма, либо представление общей суммы необходимо в связи с раскрытием другой информации в бухгалтерской отчетности. В данном случае в наименование общей суммы включается слово "прочие".

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на отчетную дату, составляет 11,5978 рублей за 1 китайский Юань, 82,8676 рублей за 1 доллар США и 97,1410 рублей за 1 евро.

3. Основные средства
3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	пероценка		переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	13 462 230	(2 783 370)	142 729	(14 136)	8 775	(449 402)	-	-	-	13 590 823	(3 223 997)	
	За январь - сентябрь 2024 г.	13 348 358	(2 279 395)	130 224	(121 276)	27 624	(396 478)	-	-	-	13 357 304	(2 650 249)	
в том числе: Здания и сооружения	За январь - сентябрь 2025 г.	6 392 109	(1 278 237)	108 419	(4 121)	1 009	(169 521)	-	-	-	6 496 407	(1 446 749)	
	За январь - сентябрь 2024 г.	6 879 082	(1 085 407)	84 443	(115 504)	25 951	(163 506)	-	-	(554 762)	6 293 259	(1 222 962)	
Машины и оборудование	За январь - сентябрь 2025 г.	6 287 444	-1456540199	19 939	(9 533)	7 766	(276 036)	-	-	-	6 297 650	(1 724 810)	
	За январь - сентябрь 2024 г.	5 713 246	(1 148 836)	13 804	(444)	405	(231 571)	-	-	554 762	6 281 368	(1 380 002)	
Транспортные средства	За январь - сентябрь 2025 г.	229 930	(48 593)	14 371	-	-	(3 845)	-	-	-	244 301	(52 438)	
	За январь - сентябрь 2024 г.	203 283	(45 152)	31 977	(5 330)	1 288	(3 401)	-	-	-	229 930	(47 285)	
Земельные участки	За январь - сентябрь 2025 г.	552 747	-	-	(482)	-	-	-	-	-	552 265	-	
	За январь - сентябрь 2024 г.	552 747	-	-	-	-	-	-	-	-	552 747	-	
Инвестиционная недвижимость всего	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а январь - сентябрь 2025 г.	-	-	21 885	-	-	(21 885)	-	-
	3а январь - сентябрь 2024 г.	-	-	36 052	-	-	(36 052)	-	-
в том числе: Машины и оборудование	3а январь - сентябрь 2025 г.	-	-	7 514	-	-	(7 514)	-	-
	3а январь - сентябрь 2024 г.	-	-	4 354	-	-	(4 354)	-	-
транспортные средства	3а январь - сентябрь 2025 г.	-	-	14 371	-	-	(14 371)	-	-
	3а январь - сентябрь 2024 г.	-	-	31 698	-	-	(31 698)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а январь - сентябрь 2025 г.	338 779	-	138 596	-	-	(27 380)	449 995	-
	3а январь - сентябрь 2024 г.	138 078	-	138 070	-	-	(9 333)	266 815	-
в том числе: здания и сооружения	3а январь - сентябрь 2025 г.	331 056	-	73 970	-	-	(17 048)	387 798	-
	3а январь - сентябрь 2024 г.	125 906	-	132 449	-	-	-	258 355	-
Машины и оборудование	3а январь - сентябрь 2025 г.	7 723	-	64 806	-	-	(10 332)	62 197	-
	3а январь - сентябрь 2024 г.	12 172	-	5 621	-	-	(9 333)	8 460	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а январь - сентябрь 2025 г.	18 191	-	180 844	-	-	(93 464)	105 571	-
	3а январь - сентябрь 2024 г.	55 854	-	107 732	-	-	(84 839)	78 747	-
в том числе: здания и сооружения	3а январь - сентябрь 2025 г.	18 191	-	178 751	-	-	(91 371)	105 571	-
	3а январь - сентябрь 2024 г.	55 811	-	105 562	-	-	(84 442)	76 931	-
Машины и оборудование	3а январь - сентябрь 2025 г.	-	-	2 093	-	-	(2 093)	-	-
	3а январь - сентябрь 2024 г.	-	-	1 891	-	-	(118)	1 773	-
транспортные средства	3а январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а январь - сентябрь 2024 г.	-	-	279	-	-	(279)	-	-
земельные участки	3а январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а январь - сентябрь 2024 г.	43	-	-	-	-	-	43	-

4. Финансовые вложения

4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	350	(300)	700 000	-	-	-	(59 318)	-	700 350	(59 618)
	За январь - сентябрь 2024 г.	350	(300)	-	-	-	-	-	-	350	(300)
в том числе: Вклады в уставные капиталы	За январь - сентябрь 2025 г.	350	(300)	700 000	-	-	-	(59 318)	-	700 350	(59 618)
	За январь - сентябрь 2024 г.	350	(300)	-	-	-	-	-	-	350	(300)
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	50 000	(35 500)	-	-	-	-	14 500	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Займы	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	50 000	(35 500)	-	-	-	-	14 500	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За январь - сентябрь 2025 г.	350	(300)	750 000	(35 500)	-	-	(59 318)	-	714 850	(59 618)
	За январь - сентябрь 2024 г.	350	(300)	-	-	-	-	-	-	350	(300)

5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение					
Запасы - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	242 048	(1 853)	1 117 317	(732 291)	5 775	(4 275)	X	X	627 074	(353)
	За январь - сентябрь 2024 г.	323 022	(1 224)	699 544	(674 956)	5 177	(4 242)	X	X	347 610	(289)
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За январь - сентябрь 2025 г.	224 107	-	1 014 285	(81 956)	-	-	(533 871)	-	622 565	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	297 996	(947)	448 245	(87 015)	947	-	(315 997)	-	343 229	-
Готовая продукция	За январь - сентябрь 2025 г.	17 941	(1 853)	103 032	(650 335)	5 775	(4 275)	533 871	-	4 509	(353)
	За январь - сентябрь 2024 г.	25 026	(277)	108 544	(587 941)	4 230	(4 242)	458 752	-	4 381	(289)
Товары для перепродажи	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	-	-	142 755	-	-	-	(142 755)	-	-	-

6. Дебиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано				по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	713 186	(395 156)	246 389	21 517	(321 541)	-	3 538	-	659 551	(391 618)
	За январь - сентябрь 2024 г.	998 010	(507 495)	439 260	37 869	(602 146)	-	111 842	-	872 993	(395 653)
	в том числе:										
	Расчеты с покупателями и заказчиками	За январь - сентябрь 2025 г.	47 348	-	137 433	-	(47 348)	-	-	-	137 433
Авансы выданные	За январь - сентябрь 2024 г.	322 402	-	348 213	-	(322 402)	-	-	-	348 213	-
	За январь - сентябрь 2025 г.	18 260	-	38 389	61	(18 260)	-	-	-	38 450	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	48 355	-	21 949	-	(48 355)	-	-	-	21 949	-
	Расчеты по претензиям	За январь - сентябрь 2025 г.	395 206	(395 156)	-	-	(3 588)	-	3 538	-	391 618
Прочая	За январь - сентябрь 2024 г.	399 015	(399 015)	-	-	(3 362)	-	3 362	-	395 653	(395 653)
	За январь - сентябрь 2025 г.	252 372	-	70 567	21 456	(252 345)	-	-	-	92 050	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	228 238	(108 480)	69 098	37 869	(228 027)	-	108 480	-	107 178	-

6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	421 996	40 764	395 309	1 670	457 648	69 000
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	40 748	40 748	1 620	1 620	69 000	69 000
Расчеты по претензиям	381 232	-	393 689	50	388 648	-
Прочая	16	16	-	-	-	-

7. Обязательства

7.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательства, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	606 085	-	-	(593 688)	-	(12 397)	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	12 397	-	-	-	-	(12 397)	-
Заемные средства	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	593 688	-	-	(593 688)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	1 653 384	804 881	-	(1 643 215)	(49)	-	815 001
	За январь - сентябрь 2024 г.	2 496 165	2 445 341	-	(2 472 479)	-	12 397	2 481 424
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За январь - сентябрь 2025 г.	93 133	16 953	-	(93 084)	(49)	-	16 953
	За январь - сентябрь 2024 г.	21 110	24 915	-	(21 110)	-	12 397	37 312
Авансы полученные	За январь - сентябрь 2025 г.	739 852	44 395	-	(739 852)	-	-	44 395
	За январь - сентябрь 2024 г.	226 505	503	-	(226 505)	-	-	503
Расчеты по налогам и взносам	За январь - сентябрь 2025 г.	95 353	228 337	-	(95 353)	-	-	228 337
	За январь - сентябрь 2024 г.	123 240	277 910	-	(123 240)	-	-	277 910
Заемные средства	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	22 430	-	-	(22 430)	-	-	-
Дивиденды к выплате	За январь - сентябрь 2025 г.	721 682	443 790	-	(711 562)	-	-	453 910
	За январь - сентябрь 2024 г.	2 029 410	2 064 749	-	(2 006 014)	-	-	2 088 145
Прочие	За январь - сентябрь 2025 г.	3 364	71 406	-	(3 364)	-	-	71 406
	За январь - сентябрь 2024 г.	73 470	77 264	-	(73 180)	-	-	77 554
Итого	За январь - сентябрь 2025 г.	1 653 384	804 881	-	(1 643 215)	(49)	X	815 001
	За январь - сентябрь 2024 г.	3 102 250	2 445 341	-	(3 066 167)	-	X	2 481 424

7.2. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За январь - сентябрь 2025 г.	257 043	79 151	(241 731)	(6 276)	88 187
	За январь - сентябрь 2024 г.	252 330	108 667	(247 396)	(10 664)	102 937
в том						
На оплату неиспользованных отпусков работников	За январь - сентябрь 2025 г.	120 503	79 151	(111 467)	-	88 187
	За январь - сентябрь 2024 г.	105 702	108 667	(111 432)	-	102 937
На оплату вознаграждения по итогам года	За январь - сентябрь 2025 г.	136 540	-	(130 264)	(6 276)	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	136 539	-	(125 875)	(10 664)	-
Налог на сверхприбыль	За январь - сентябрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - сентябрь 2024 г.	10 089	-	(10 089)	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	14 500	20 621	31 429
в том числе: Обеспечение гарантийных обязательств	-	20 621	31 429
Договор поручительства	14 500	-	-
Выданные - всего	30 000	-	-
в том числе: Договор поручительства	30 000	-	-

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За январь - сентябрь 2025 г.	За январь - сентябрь 2024 г.
Материальные затраты	743 966	700 318
Затраты на оплату труда	729 713	981 458
Отчисления на социальные нужды	211 028	277 825
Амортизация	451 579	399 754
Прочие затраты	278 632	275 647
Итого по элементам	2 414 918	2 635 002
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	13 432	20 645
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 428 350	2 655 647

10. Иная информация

10.1. Выручка по видам деятельности

Наименование показателя	За январь-сентябрь 2025 г.	За январь-сентябрь 2024 г.
Портовая перевалка грузов	3 785 756	8 108 440
Производство готовой продукции	619 245	560 893
Транспортно-экспедиционное обслуживание	95 966	191 320
Прочая выручка	3 317	4 525
Итого выручка (строка 2110 отчета о финансовых результатах)	4 504 284	8 865 178

10.2. Информация по сегментам

За январь-сентябрь 2025 г.	Портовая перевалка	Производство	Прочие	Итого по отчетным сегментам (упр. учет)	Итого по Обществу (БУ)	Различия
Выручка от продаж покупателям (заказчикам) Общества	3 785 756	619 245	99 283	4 504 284	4 504 284	-
Стоимость сырья (товаров)	-	(542 295)	-	(542 295)	-	-
Валовая прибыль	3 785 756	76 950	99 283	3 961 989	-	-
Переменные расходы	(658 270)	(21 470)	-	(679 740)	-	-
Торговая маржа	3 127 486	55 480	99 283	3 282 249	-	-
Общепроизводственные расходы	(423 622)	(9 408)	(13 896)	(446 926)	-	-
Коммерческие расходы	-	-	-	-	-	-
Административные расходы	(340 125)	(9 183)	(11 444)	(360 752)	-	-
Прочие доходы/ расходы	(53 576)	131	186	(53 259)	-	-
EBITDA	2 310 163	37 020	74 129	2 421 312	-	-
Процентные доходы	808 945	17 784	26 337	853 066	-	-
Процентные расходы	-	-	-	-	-	-
Амортизация	(434 877)	(16 701)	(216)	(451 794)	-	-
Финансовый результат (прибыль или убыток) сегмента	2 684 231	38 103	100 250	2 822 584	2 822 584	-
Налог на прибыль	(689 210)	(6 700)	(23 824)	(719 734)	(719 734)	-
Чистая прибыль/(убыток) сегмента	1 995 021	31 403	76 426	2 102 850	2 102 850	-
Общая величина активов по состоянию на 30 сентября	-	-	-	-	-	-
Общая величина обязательств по состоянию на 30 сентября	-	-	-	-	-	-

За январь-сентябрь 2024 г.	Портовая перевалка	Производство	Прочие	Итого по отчетным сегментам (упр. учет)	Итого по Обществу (БУ)	Различия
Выручка от продаж покупателям (заказчикам) Общества	8 108 440	560 893	195 845	8 865 178	8 865 178	-
Стоимость сырья (товаров)	-	(473 370)	-	(473 370)	-	-
Валовая прибыль	8 108 440	87 523	195 845	8 391 808	-	-
Переменные расходы	(1 069 785)	(19 454)	-	(1 089 239)	-	-
Торговая маржа	7 038 655	68 069	195 845	7 302 569	-	-
Общепроизводственные расходы	(397 019)	(4 008)	(11 206)	(412 233)	-	-
Коммерческие расходы	-	-	-	-	-	-
Административные расходы	(342 810)	(3 520)	(10 133)	(356 463)	-	-
Прочие доходы/ расходы	(62 336)	39	100	(62 197)	-	-
EBITDA	6 236 490	60 580	174 606	6 471 676	-	-
Процентные доходы	593 287	5 887	16 628	615 802	-	-
Процентные расходы	(48 176)	-	-	(48 176)	-	-
Амортизация	(388 041)	(10 743)	(1 248)	(400 032)	-	-
Финансовый результат (прибыль или убыток) сегмента	6 393 560	55 724	189 986	6 639 270	6 639 270	-
Налог на прибыль	(1 291 020)	(11 262)	(38 343)	(1 340 625)	(1 340 625)	-
Чистая прибыль/(убыток) сегмента	5 102 540	44 462	151 643	5 298 645	5 298 645	-
Общая величина активов по состоянию на 30 сентября	-	-	-	-	-	-
Общая величина обязательств по состоянию на 30 сентября	-	-	-	-	-	-

Показатели отчетных сегментов приведены в оценке, в которой они представляются полномочным лицам организации для принятия решений (данные управленческого учета).

Выручка получена обществом от продаж в Российской Федерации.
Внеоборотные активы Общества размещены в Российской Федерации.

Информация по покупателям (заказчикам), на которых в отдельности приходится более 10% общей выручки от продаж по правилам ПБУ 12/2010:

Наименование покупателя (заказчика)	Выручка		Отчетный сегмент
	Январь – сентябрь 2025 г.	Январь – сентябрь 2024 г.	
ООО «ОЗК Трейдинг»	2 029 411	3 366 262	Портовая перевалка
	54 091	82 096	Прочие
ООО «Грейн Гейтс»	1 057 028	3 426 748	Портовая перевалка
	26 919	80 120	Прочие
ООО «ТД Зерно Заволжья»	576 708	-	Портовая перевалка
	12 925	-	Прочие

10.3. Уставный капитал

В отчетном периоде Обществом реализовано 361490 собственных акций на организованных торгах Московской биржи.

По состоянию на 30 сентября 2025 года 122 510 обыкновенных акций номинальной стоимостью 122,51 тыс. руб. принадлежат Обществу.

10.4. Дивиденды

В отчетном периоде произведена выплата дивидендов по сроку 29.01.2025 г. за 9 месяцев 2024 года в размере 17 рублей 12 копеек на каждую обыкновенную именную бездокументарную акцию Общества, сумма к выплате 712 550,1 тыс. руб., выплачено 711 266,1 тыс. руб.

В отчетном периоде произведена выплата дивидендов за 2024 год в размере 8 рублей 17 копеек на каждую обыкновенную именную бездокументарную акцию Общества, сумма к выплате 552 267,5 тыс. руб., выплачено 551 662,9 тыс. руб.

Привилегированные акции у Общества отсутствуют.

10.5. Операции со связанными сторонами (без учета НДС):

Выручка от связанных сторон: тыс. руб.

Наименование связанной стороны, вид операции	За январь- сентябрь 2025 г.	За январь- сентябрь 2024 г.
Основное общество		
Прочие услуги	75	75
Организации Группы Основного общества		
Портовая перевалка грузов	2 029 411	3 366 262
Прочие услуги	54 091	82 096
Организации Группы Преобладающего общества		
Прочие услуги	486	486
Итого:	2 084 063	3 448 919

Закупки у связанных сторон:

тыс. руб.

Наименование связанной стороны, вид операции	За январь-сентябрь 2025 г.	За январь-сентябрь 2024 г.
Основное общество		
Прочие	270	270
Организации Группы Основного общества		
Прочие	2 690	2 008
Организации Группы Преобладающего общества		
Зерно	0	142 755
Прочие	4 965	123
Итого:	7 925	145 156

Другие операции со связанными сторонами:

тыс. руб.

Наименование связанной стороны, вид операции Общества	За январь-сентябрь 2025 г.	За январь-сентябрь 2024 г.
Основное Общество		
Дивиденды выплаченные	871 847	1 264 506
Преобладающее Общество		
Дивиденды выплаченные	195 300	876 820
Зависимое общество		
Вклад в уставный капитал	700 000	-
Поручительство выданное	30 000	-
Беспроцентный займ	-	35 500
Возврат беспроцентного займа	116 500	-

Информация о состоянии расчетов со связанными сторонами.

тыс. руб.

Наименование показателя	30 сентября 2025 года	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года
Основное общество			
Дебиторская задолженность	10	10	1269
Кредиторская задолженность	36	590 231	1 025 638
Займ полученный	-	-	593 688
Проценты	-	-	22 430
Организации Группы Основного общества			
Дебиторская задолженность	7 933	141	135 488
Кредиторская задолженность	-	387 921	-
Организации Группы Преобладающего общества			
Дебиторская задолженность	60	78	157 156
Кредиторская задолженность	704	-	711 161
Зависимое общество			
Займ выданный	-	116 500	65 800

Вознаграждение основному управленческому персоналу:

К основному управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров, генерального директора, заместителей генерального директора, советников генерального директора, главного инженера и главного бухгалтера.

Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу, с учетом сумм страховых взносов, в период январь-сентябрь 2025 года составили 127 918 тыс. руб. (январь-сентябрь 2024 года – 144 261 тыс. руб.).

Остаток резервов на выплаты основному управленческому персоналу, с учетом сумм страховых взносов, на 30.09.2025 г. составил 12 880 тыс. руб. (на 30.09.2024 г. – 9 492 тыс. руб.).

10.6. События после отчетной даты

10.6.1. После отчетной даты на дату составления настоящей отчетности 122 510 обыкновенных акций реализовано на организованных торгах Московской бирже. По состоянию на дату составления настоящей отчетности принадлежат Обществу 0 акций.

10.6.2. После отчетной даты на дату составления настоящей отчетности Обществом произведена выплата дивидендов за 6 месяцев 2025 года, объявленных общим собранием акционеров 29.09.2025 г., в размере 6 рублей 54 копеек на каждую обыкновенную именную бездокументарную акцию Общества, номинальным держателям акций. Сумма дивидендов к выплате 442 084,4 тыс. руб., выплачено 441 607,0 тыс.руб.

10.6.3. После отчетной даты на дату составления настоящей отчетности Общество внесло дополнительный вклад в уставный капитал дочернего общества в сумме 175 000 тыс руб. по решению общего собрания участников от 11.07.2025 об увеличении уставного капитала за счет дополнительных вкладов участников. Остаток подлежащего внесению дополнительного вклада Общества составляет 300 000 тыс руб.

10.6.4. Обществом обжалуются принятые налоговым органом решения по вопросу квалификации имущества в качестве недвижимого/движимого, и, как следствие, включения/невключения его среднегодовой стоимости в налоговую базу по налогу на имущество организаций за 2019, 2020 и 2021 годы.

Арбитражным судом Краснодарского края 09.10.2025 по делу №А32-37171/2024 принято решение о признании спорных решений недействительными.

10.6.5. После отчетной даты на дату составления настоящей отчетности:

- Общество освобождено от обязательств перед налоговым органом по поручительству на сумму 30 000 тыс. руб. по возмещенному зависимым обществом в заявительном порядке налогу на добавленную стоимость за 2 квартал 2025 года;

- Обществом выдано поручительство налоговому органу на сумму 110 000 тыс. руб. по возмещенному зависимым обществом в заявительном порядке налогу на добавленную стоимость за 3 квартал 2025 года.

Генеральный директор



Медведев Ю.А.

«25» ноября 2025 г.