



общество с ограниченной ответственностью

"ГАЗАУДИТ"

СРО ААС
рег. № 11706127108
от 29.09.2017 г.
ИНН 6315020153

Россия, 443041, г. Самара
ул. Красноармейская, 75, оф. 2
т/ф (846) 333-28-55, 242-76-56
E-mail: gazaudit@samaramail.ru
www.gazaudit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам акционерного общества «Самарская пригородная пассажирская компания»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Самарская пригородная пассажирская компания» (ОГРН 1106312004633; 443052, Самара, улица Земеца, дом 20А), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Самарская пригородная пассажирская компания» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на пункт 2.3. раздела 10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором указано, что сумма чистых активов акционерного общества «Самарская пригородная пассажирская компания» по состоянию на 31.12.2020г., на 31.12.2019г., на 31.12.2018г. имеет отрицательное значение. Данные события указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности акционерного общества «Самарская пригородная пассажирская компания» продолжать непрерывно свою деятельность. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация представляет собой информацию в годовом отчете, за исключением годовой бухгалтерской отчетности и нашего аудиторского заключения о ней. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

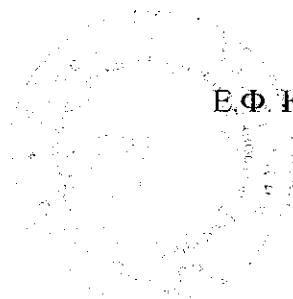
д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение,
заместитель генерального директора,
квалификационный аттестат аудитора
№ 02-000397 от 06.02.2013 г.



Е.Ф. Юдина



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Газаудит»,
ОГРН 1176313077324,
443041, Самара, улица Красноармейская, дом 75, офис 2,
член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 11706127108

08 февраля 2021 года

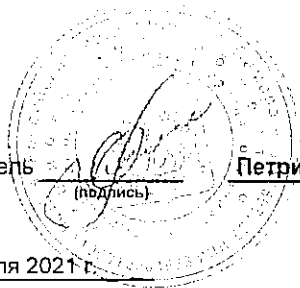
Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

		Форма по ОКУД	0710001		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация	Акционерное общество "Самарская пригородная пассажирская компания"	по ОКПО	67023358		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6312098345		
Вид экономической деятельности	Перевозка пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении	по	49.31.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Смешанная российская собственность с долями федеральной собственности и собственности субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	12200	43	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	443052, Самарская обл, Самара г, Земеца ул, д. № 20а				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "ГАЗАУДИТ"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	6315020153		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ ОГРНИП	1176313077324		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	24	168	379
	в том числе:				
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1, 2.4	Основные средства	1150	28 895	38 503	46 021
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
10.4	Отложенные налоговые активы	1180	16 006	10 171	11 546
10.3	Прочие внеоборотные активы	1190	3 481	4 700	520
	Итого по разделу I	1100	48 406	53 542	58 466
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	2 197	2 054	4 905
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1, 5.2	Дебиторская задолженность	1230	34 189	55 530	60 037
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	25 000	38 000
оддс	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	101 938	4 516	13 197
	Прочие оборотные активы	1260	755	651	587
	Итого по разделу II	1200	139 078	87 751	116 726
	БАЛАНС	1600	187 485	141 293	175 192

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
ОИК	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	5
ОИК	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(110 758)	(89 020)	(92 919)
	Итого по разделу III	1300	(110 658)	(88 920)	(92 814)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
10.4	Отложенные налоговые обязательства	1420	602	818	1 042
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3	Прочие обязательства	1450	167 550	177 633	187 716
	Итого по разделу IV	1400	168 152	178 451	188 758
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	23 180	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	99 698	38 784	68 289
9	Доходы будущих периодов	1530	2 972	3 936	4 900
7	Оценочные обязательства	1540	4 141	9 042	6 059
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	129 991	51 762	79 248
	БАЛАНС	1700	187 485	141 293	175 192

Руководитель



(подпись)

Петрихин Олег Анатольевич

(расшифровка подписи)

5 февраля 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2020
Организация	Акционерное общество "Самарская пригородная пассажирская компания"	по ОКПО	67023358		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6312098345		
Вид экономической деятельности	Перевозка пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении	по ОКВЭД 2	49.31.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Смешанная российская собственность с долями федеральной собственности и собственности субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	12200	43	
Акционерные общества	/ Российской Федерации		384		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
10.3	Выручка	2110	366 204	499 786
6	Себестоимость продаж	2120	(649 642)	(657 312)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(283 438)	(157 526)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(46 418)	(51 792)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(329 856)	(209 318)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3 525	4 590
	Проценты к уплате	2330	-	-
10.3	Прочие доходы	2340	311 568	232 863
10.3	Прочие расходы	2350	(13 026)	(21 100)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(27 789)	7 035
10.4	Налог на прибыль	2410	6 051	(3 142)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(3 983)
	отложенный налог на прибыль	2412	6 051	841
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(21 738)	3 893

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(21 738)	3 893
	Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)	2900	(217 381)	38 933
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию (руб.)	2910	(217 381)	38 933

Руководитель



(подпись)

Петрихин Олег
Анатольевич

(расшифровка подписи)

5 февраля 2021 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Коды	
0710004	
31	12 2020
67023358	
6312098345	
49.31.1	
12200	43
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Акционерное общество "Самарская пригородная пассажирская компания"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности пригородном сообщении

Организационно-правовая форма / форма собственности

Смешанная российская
собственность с долями
федеральной собственности
и собственности субъектов
/ Российской Федерации

Акционерные общества / Российской Федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	100	-	-	5	(92 918)	(92 813)
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	3 893	3 893
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 893	3 893
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-

уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	X	X	X	X

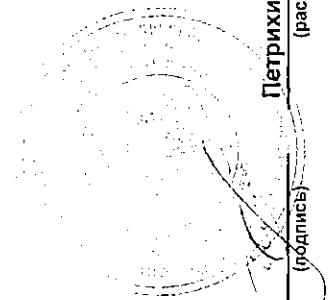
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	(5)	5	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	100	-	-	-	(89 020)	(88 920)
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(21 738)	(21 738)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(21 738)	(21 738)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	100	-	-	-	(110 758)	(110 658)

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	(107 686)	(84 984)	(87 914)



Руководитель Петрихин Олег Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

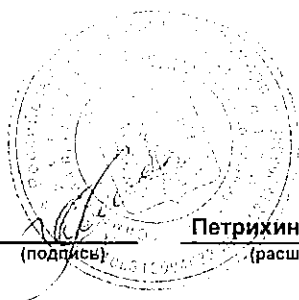
		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
Акционерное общество "Самарская пригородная пассажирская компания"		по ОКПО	31	12	2020
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	67023358		
Вид экономической деятельности	Перевозка пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении	по ОКВЭД 2	6312098345		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Смешанная российская собственность с долями федеральной собственности и собственности субъектов Российской Федерации	по ОКФС	49.31.1		
Акционерные общества	/	по ОКЕИ	12200	43	
Единица измерения: в тыс. рублей			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	733 927	713 592
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	617 719	642 464
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	116 208	71 128
Платежи - всего	4120	(683 443)	(706 217)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(543 230)	(564 028)
в связи с оплатой труда работников	4122	(137 093)	(139 733)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 991)	(380)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 129)	(2 076)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	50 484	7 375
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	28 383	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	25 000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 383	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(4 625)	(16 056)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4 625)	(16 056)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-

	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	23 758	(16 056)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	23 180	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	23 180	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	23 180	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	97 422	(8 681)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 516	13 197
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	101 938	4 516
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Петрихин Олег Анатольевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

5 февраля 2021 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	465	(296)	-	-	(144)	-	-	-	465	(441)
	5110	за 2019г.	465	(85)	-	-	(211)	-	-	-	465	(296)
в том числе:												
	Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2020г.	(267)	-	-	(133)	-	-	-	400	(400)
	5111	за 2019г.	400	(67)	-	-	(200)	-	-	-	400	(267)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2020г.	65	(29)	-	-	(11)	-	-	-	65	(41)
	5112	за 2019г.	65	(18)	-	-	(11)	-	-	-	65	(29)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-
в том числе:	5121	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью			
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	1	-
в том числе:			
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	1	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	

18
Руководитель

Петрихин Олег Анатольевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

5 февраля 2021 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	80 115	(41 612)	4 625	-	(14 233)	-	-	-	-	84 740	(55 845)	
	5210	за 2019г.	63 375	(35 787)	26 142	8 685	(14 510)	-	-	-	-	80 115	(41 612)	
Другие виды основных средств	5201	за 2020г.	17 590	(10 095)	-	-	(2 010)	-	-	-	-	17 590	(12 105)	
	5211	за 2019г.	17 590	(5 628)	-	-	(4 468)	-	-	-	-	17 590	(10 095)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	61 803	(30 931)	4 625	-	(12 166)	-	-	-	-	66 428	(43 097)	
	5212	за 2019г.	45 111	(29 678)	26 088	8 679	(9 932)	-	-	-	-	61 803	(30 931)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2020г.	428	(428)	-	-	-	-	-	-	-	428	(428)	
	5213	за 2019г.	434	(428)	-	(6)	(6)	-	-	-	-	428	(428)	
Офисное оборудование	5204	за 2020г.	294	(158)	-	-	(57)	-	-	-	-	294	(214)	
	5214	за 2019г.	240	(53)	54	-	(105)	-	-	-	-	294	(158)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	26 141	4 625	-	(21 516)	-
	5250	за 2019г.	18 432	7 709	-	(26 141)	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	7 086	7 592	7 153
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

Петрихин Олег
Анатольевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

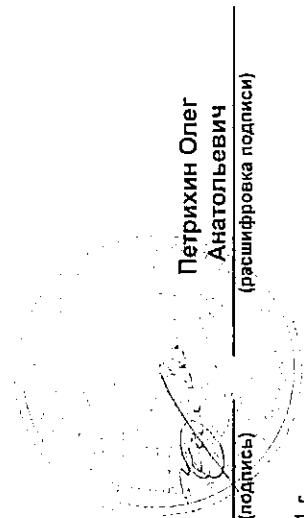
5 февраля 2021 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:											
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	25 000	-	599 000	624 000	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	38 000	-	1 373 000	1 386 000	-	-	-	25 000	-
В том числе:											
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	25 000	-	599 000	624 000	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	38 000	-	1 373 000	1 386 000	-	-	-	25 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Петрихин Олег
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

23

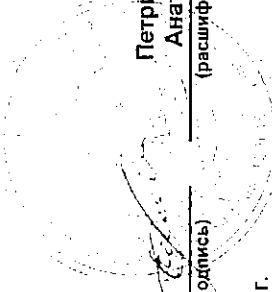
5 февраля 2021 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	2 053	-	7 492	(7 348)	-	-	X	2 197	-
	5420	за 2019г.	4 905	-	8 265	(11 117)	-	-	X	2 053	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	2 053	-	7 489	(7 345)	-	-	-	2 197	-
	5421	за 2019г.	4 905	-	8 265	(11 117)	-	-	-	2 053	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	3	(3)	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись) _____
 Петрихин Олег
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

25

5 февраля 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода										
			На начало года					выбыло					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго-в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность											
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
в том числе:	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	56 044	(514)	583 597	-	(605 067)	-	(228)	-	(228)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34 574	(385)	
в том числе:	5530	за 2019г.	61 088	(1 051)	1 262 845	-	(1 267 889)	-	(537)	-	(537)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56 044	(514)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	11 518	(514)	26 663	-	(31 626)	-	(228)	-	(228)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 555	(385)	
Авансы выданные	5512	за 2020г.	10 560	(1 051)	784 649	-	(783 691)	-	(537)	-	(537)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 518	(514)	
Прочая	5513	за 2020г.	324	-	46 351	-	(46 269)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	406	-	
	5532	за 2019г.	5 772	-	68 386	-	(74 634)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	324	-	
	5513	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2020г.	43 591	-	93 628	-	(110 444)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26 775	-	
	5534	за 2019г.	43 121	-	95 103	-	(94 683)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43 591	-	
Расчеты с подотчетными лицами	5515	за 2020г.	-	-	1 453	-	(1 453)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5535	за 2019г.	20	-	2 131	-	(2 151)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5516	за 2020г.	7	-	6	-	(6)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7	-	
	5536	за 2019г.	8	-	35	-	(36)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7	-	
Расчеты с дебиторами и кредиторами	5517	за 2020г.	604	-	415 496	-	(415 269)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	831	-	
	5537	за 2019г.	1 608	-	311 541	-	(312 545)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	604	-	
Итого	5500	за 2020г.	56 044	(514)	583 597	-	(605 067)	-	(228)	-	(228)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34 574	(385)	
	5520	за 2019г.	61 088	(1 051)	1 262 845	-	(1 267 889)	-	(537)	-	(537)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56 044	(514)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

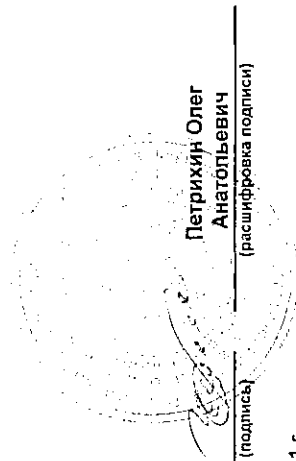
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	385	-	514	-	1 051	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	385	-	514	-	1 051	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	177 633	-	-	(10 183)	-	-	-	-	167 450
	5571	за 2019г.	187 716	-	-	(10 083)	-	-	-	-	177 633
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	38 784	1 194 622	-	(1 110 428)	-	-	-	-	122 978
	5580	за 2019г.	68 289	1 271 114	-	(1 300 619)	-	-	-	-	38 784
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	23 950	553 388	-	(504 606)	-	-	-	-	72 732
	5581	за 2019г.	42 184	718 778	-	(737 012)	-	-	-	-	23 950
авансы полученные	5562	за 2020г.	639	50 286	-	(31 191)	-	-	-	-	19 734
	5582	за 2019г.	11 865	39 538	-	(50 764)	-	-	-	-	639
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	2 922	13 098	-	(15 148)	-	-	-	-	872
	5583	за 2019г.	1 406	17 937	-	(16 421)	-	-	-	-	2 922
кредиты	5564	за 2020г.	-	23 180	-	-	-	-	-	-	23 180
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	3 665	415 693	-	(415 730)	-	-	-	-	3 618
	5586	за 2019г.	5 125	352 903	-	(354 373)	-	-	-	-	3 655
расчеты по социальному страхованию	5567	за 2020г.	2 802	31 033	-	(31 089)	-	-	X	X	2 746
	5587	за 2019г.	2 766	32 323	-	(32 287)	-	-	X	X	2 802
расчеты с персоналом по оплате труда	5568	за 2020г.	4 816	107 944	-	(112 664)	-	-	X	X	96
	5588	за 2019г.	4 943	109 635	-	(109 762)	-	-	X	X	4 816
	5550	за 2020г.	216 417	1 194 622	-	(1 120 611)	-	X	X	X	290 428
Итого	5570	за 2019г.	256 005	1 271 114	-	(1 310 702)	-	X	X	X	216 417

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Петрихин Олег
Анатольевич
(расшифровка подписи)

№ Руководитель

5 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	5 902	5 800
Расходы на оплату труда	5620	91 645	108 663
Отчисления на социальные нужды	5630	27 595	32 191
Амортизация	5640	14 377	14 721
Прочие затраты	5650	556 541	547 729
Итого по элементам	5660	696 060	709 104
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	696 060	709 104

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
 (подпись)
 29

Петрихин Олег
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

5 февраля 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9 042	10 400	(15 302)	-	4 141
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	4 146	10 400	(10 405)	-	4 141
Оценочные обязательства по предстоящим расходам	5702	4 897	-	(4 897)	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

Петрихин Олег
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

5 февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель Петрихин Олег Анатольевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

5 февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-
в том числе:	5920	-	-
		Получено за год	Возвращено за год
за 2020г.	5911	-	-
за 2019г.	5921	-	-

Руководитель _____
 № _____
 (подпись)

Петрихин Олег
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

5 февраля 2021 г.

10. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: акционерное общество «Самарская пригородная пассажирская компания»

Сокращенное наименование: АО «Самарская ППК»

Полное наименование на иностранном языке: Joint-stock Company «Samara suburban passenger company», сокращенное – JSC «Samara SPC».

Юридический адрес: 443052, Самарская область, город Самара, улица Земеца, дом 20А.

Почтовый адрес (фактическое местонахождения): 433041, Самарская область, город Самара, улица Никитинская, дом 30

Телефон: 8 (846) 201-18-05, Факс: 8 (846) 201-18-06

Адрес электронной почты: info@samppk.ru

Адрес страницы в сети Интернет: <https://samppk.ru/>

ИНН: 6312098345, КПП: 631201001

Регистрация Общества: 08.06.2010 года АО «Самарская ППК» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц ОГРН 1106312004633.

Номер свидетельства о государственной регистрации: серия 63 № 005256013

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Инспекция Федеральной налоговой службы по Красноглинскому району г. Самары

Филиалы: отсутствуют

Представительства: отсутствуют

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества в 2020 году не проводились.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

- Уставный капитал Общества на 31.12.2020 - 100 000,00 рублей

- вид и количество акций: обыкновенные именные бездокументарные акции – 100 шт.

Изменения размера Уставного капитала Общества: не производилось

Реестродержатель Общества: Акционерное общество «Специализированный регистратор – Держатель реестра акционеров газовой промышленности» (АО «ДРАГА»)

Аудитор Общества: ООО «Газаудит»

Среднегодовая численность работающих за 2020 год – 283 человека, за 2019 год - 283 человека.

Основной вид деятельности Общества в 2020 году: 49.31.1 Перевозка пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении. Лицензия серия ПП № 6307285 от 07.06.2018 на осуществление деятельности

по перевозкам железнодорожным транспортом пассажиров в пригородном сообщении, в дальнем следовании пассажирскими поездами, в дальнем следовании скорыми поездами выдана Министерством транспорта российской Федерации Федеральная служба по надзору в сфере транспорта бессрочно.

Единоличный исполнительный орган Общества: Генеральный директор Петрихин Олег Александрович утвержден Протоколом Совета директоров от 21.08.2020 № 58 на срок с 14.09.2020 по 13.09.2021 включительно.

Главный бухгалтер Общества – Тихонова Ольга Алексеевна

В Совет директоров (Наблюдательный совет) Общества на 31.12.2020 г.

входят следующие лица:

п/п	Фамилия, имя, отчество	Должность	
1	Пивкин Иван Иванович	Министр транспорта и автомобильных дорог Самарской области	Председатель Совета Директоров
2	Калинин Сергей Святославович	Заместитель министра транспорта и автомобильных дорог Самарской области	Заместитель председателя Совета Директоров
3	Офицерова Татьяна Вениаминовна	Первый заместитель министра имущественных отношений Самарской области	Член Совета Директоров
4	Горяинова Марина Васильевна	Руководитель управления корпоративного сопровождения организации финансово-экономического департамента министерства имущественных отношений Самарской области	Член Совета Директоров
5	Блохин Сергей Григорьевич	Заместитель начальника Куйбышевской железной дороги по корпоративному управлению и работе с органами власти	Член Совета Директоров
	Ильин Олег	Начальник Куйбышевской дирекции моторвагонного подвижного состава –	Член Совета

6	Викторович	структурное подразделение центральной дирекции моторвагонного подвижного состава – филиала ОАО «РЖД»	Директоров
7	Усанов Олег Викторович	Начальник Куйбышевской региональной службы развития пассажирских сообщений и предоставления доступа к инфраструктуре – структурное подразделение ОАО «РЖД»	Член Совета Директоров

В Обществе создана Ревизионная комиссия в количестве 3 человек.

В состав Ревизионной комиссии на 31.12.2020 г. входят следующие

лица:

п/п	Фамилия, имя, отчество	Должность	
1	Помаз Марина Николаевна	Главный консультант контрольно-ревизионного управления финансово-экономического департамента министерства имущественных отношений Самарской области	Член ревизионной комиссии
2	Мокшина Ирина Федоровна	Консультант контрольно-ревизионного финансово-экономического департамента министерства имущественных отношений самарской области	Член ревизионной комиссии
3	Шадрина Ирина Викторовна	Главный консультант контрольно-ревизионного управления департамента экономики и финансов Министерства транспорта и автомобильных дорог Самарской области	Член ревизионной комиссии

Самарская область в лице Министерства имущественных отношений Самарской области владеет 51 % уставного капитала Общества.

Открытое акционерное общество «Российские железные дороги» владеет 49% уставного капитала Общества.

Дочерних обществ нет.

Зависимых обществ нет.

2. Основа составления бухгалтерской отчетности. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности: в частности: Федерального закона от № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.98 г. № 34н и других нормативных актов.

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах представлены в свернутом виде, расшифровки показателей представлены в разделе 3 настоящих пояснений.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) по ним не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/07 «Учет нематериальных активов».

В состав нематериальных активов входят:

- интернет-сайт компании,
- товарный знак.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом.

Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

К основным средствам относятся соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 000 рублей. Объекты основных средств стоимостью менее 40 000 руб. за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

Принятые Обществом сроки полезного использования приведены ниже.

Группа основных средств	Срок полезного использования (число лет)
Машины и оборудование	2-7
Производственный и хозяйственный инвентарь	2-5
Прочие	2-7

Общество не проводит переоценку основных средств.

Затраты на осуществление всех видов ремонта основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности по мере производства ремонта в полной сумме, в том отчетном периоде, когда они имели место. Резерв расходов на ремонт основных средств не создается.

Учет арендованного имущества производится на забалансовом счете 001 по стоимости, определенной в соответствии с передаточным актом и договором аренды.

Материально-производственные запасы

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является однородная группа.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости.

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, независимо от срока полезного использования учитываются в составе материально-производственных запасов на балансовом счете 10 «Материалы».

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, сроком полезного использования до года списываются на затраты в полном объеме при их передаче в эксплуатацию или производство. В целях обеспечения их сохранности организован количественный учет по материально-ответственным лицам.

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, сроком полезного использования свыше года списываются на затраты линейным способом, исходя из сроков полезного использования с момента ввода в эксплуатацию или передачи в производство.

Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н.

Общество в качестве финансовых вложений размещало денежные средства по договорам размещения средств в депозит.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (платежи по страхованию имущества, лицензии и другие расходы), отражены как расходы будущих периодов, подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету.

Задолженность покупателей и заказчиков

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме оказанных услуг, выполненных работ, отгруженной продукции по обоснованным ценам и установленным тарифам. Расчеты с прочими дебиторами отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

На сумму дебиторской задолженности, признанной сомнительной, создается резерв. Сомнительной задолженностью признается задолженность, возникшая в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, в случае если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией.

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой.

Резерв по сомнительным долгам создается на основе проведенной инвентаризации дебиторской задолженности 1 раз в год на 31 декабря. Размер резерва определяется отдельно в отношении каждого должника на основании Акта инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами (применяется унифицированная форма ИНВ-17, утвержденная Постановлением Госкомстата России от 18.08.1998 г. № 88).

Кредиты и займы

Бухгалтерский учет займов и кредитов осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерской отчетности подразделяется на краткосрочную и долгосрочную. Организация

осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Признание доходов и расходов

Учет доходов регулируется ПБУ 9/99 «Доходы организации», в соответствии с которым доходы Общества подразделялись на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и отражается в отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручкой от основного вида деятельности является:

- выручка от организации перевозок пассажиров железнодорожным транспортом пригородного сообщения по регулируемым тарифам;
- выручка от подсобно-вспомогательной деятельности;

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- компенсация недополученных доходов (субсидии) при реализации услуг по регулируемым тарифам;
- доходы от реализации ОС и МПЗ;
- доходы от размещения денежных средств на специальных счетах;
- штрафные санкции по договорам;
- доходы от сдачи имущества в аренду и пр.

Учет расходов регулируется ПБУ 10/99 «Расходы организации», в соответствии с которым расходы Общества подразделялись на расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы.

Расходы для целей бухгалтерского учета признаются при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации.

Расходы по обычным видам деятельности признаются по местам их возникновения и в зависимости от отношения к производственному процессу делятся на непосредственно вызываемые этим процессом (производственные) и общехозяйственные (управленческие), т.е. расходы по обслуживанию производства и управлению.

Расходы, непосредственно связанные с производством, собираются по дебету счета 20 и в конце отчетного периода списываются на счет 90.02.1 «Себестоимость продаж».

Расходы общехозяйственного назначения собираются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы» и в конце отчетного периода списываются на счет 90.08.1 «Управленческие расходы».

В состав прочих расходов, учитываемых на счете 91.02 «Прочие расходы» входят:

- убытки прошлых лет;
- комиссия за обработку про инкассированной наличности, услуги банка, комиссия по эквайрингу;
- возврат неиспользованных субсидий;
- резервы по расходам;
- прочие внереализационные расходы.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество признает следующие оценочные обязательства:

- по предстоящей оплате отпусков;
- по судебным разбирательствам.

Резерв на оплату отпусков определяется на конец каждого квартала по категориям работников, исходя из количества неиспользованных дней отпуска, среднедневного заработка и среднего числа дней в месяце

Резерв по судебным разбирательствам определяется по данным о вероятности разрешения судебных разбирательств в пользу Общества.

2.1. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2020 г. внесены изменения в гл. 2.16. Учет расчетов по налогу на прибыль (в соответствии с ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н, в редакции Приказа Минфина России от 20.11.2018 № 236н).

2.2. Корректировки бухгалтерской отчетности прошлых периодов

Корректировка бухгалтерской отчетности за прошлые отчетные периоды не проводилась.

2.3. Применимость допущения способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно

Сумма чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2020г, 31.12.2019г, 31.12.2018г, имеет отрицательное значение.

Указанные факторы указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Вместе с тем, Общество не планирует прекращение деятельности в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты. Уверенность в

способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в течение указанного срока обусловлена следующим:

- Общество является субъектом естественных монополий и остается единственной организацией, которая осуществляет социальные перевозки железнодорожным транспортом пригородного сообщения на территории Самарской области. Руководство Общества планирует активно продолжать вести финансово-хозяйственную деятельность в данном направлении, объемы оказания услуг планируется увеличивать.

На 2021 г. заключены соглашения с министерством транспорта и автомобильных дорог Самарской области на оказание услуг по перевозке пассажиров по согласованному графику движения и на перевозку обучающихся:

1) соглашение № 28-13/39 от 20.11.2020 г. о предоставлении в 2021 году из областного бюджета субсидии в целях возмещения недополученных доходов в связи с оказанием в сфере железнодорожного транспорта пригородного сообщения услуг по перевозке пассажиров по утвержденным органом, уполномоченным в области государственного регулирования цен (тарифов), тарифам;

2) соглашение № 28-13/43 от 04.12.2020 г. о предоставлении в 2021 г. из областного бюджета субсидии в целях возмещения указанным лицам недополученных доходов (возникающих в результате установления льгот по тарифам на проезд обучающихся и воспитанников общеобразовательных учреждений старше 7 лет, учащихся очной формы обучения образовательных организаций среднего профессионального образования по программам подготовки квалифицированных рабочих (служащих) и специалистов среднего звена, высшего образования – бакалавриата и специалитета или магистратуры железнодорожным транспортом пригородного сообщения в виде 50-процентной скидки от действующего тарифа) в связи с оказанием услуг по перевозке обучающихся железнодорожным транспортом в пригородном сообщении

На 2021 г. заключены и пролонгированы договоры на перевозку сотрудников ОАО «РЖД» и других организаций.

Руководство Общества считает возможным применить допущение способности АО «Самарская ППК» продолжать свою деятельность непрерывно при составлении настоящей годовой бухгалтерской отчетности.

3. Раскрытие показателей бухгалтерской отчетности

3.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов представлено в таблице 1.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

К основным средствам относятся соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 000 рублей. Объекты основных средств стоимостью менее 40 000 рублей за единицу отражаются в составе материально – производственных запасов.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.

Принятые Обществом сроки полезного использования приведены ниже.

Группа основных средств	Срок полезного использования (число лет)
Машины и оборудование	2 – 7
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 – 5
Другие виды основных средств	2 – 7

В течение 2020 года АО «Самарская ППК» не проводило переоценку основных средств.

Затраты на осуществление всех видов ремонта основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности по мере производства ремонта в полной сумме, в том отчетном периоде, когда они имели место. Резерв расходов на ремонт основных средств не создается.

Учет арендованного имущества производится на забалансовом счете 001 по стоимости, определенной в соответствии с передаточным актом и договором аренды.

Информация об объектах основных средств, предоставленных и полученных по договору аренды, об объектах основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, об объектах недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации приведена в таблице 2.1. «Наличие и движение основных средств», и 2.4. «Иное использование основных средств» раздела 2. «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г.

3.3. Долгосрочные финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений представлено в таблице 3.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.4. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов учтены:

- расходы будущих периодов: 31.12.2018 - 520 тыс. руб., 31.12.2019 - 4 700 тыс. руб., 31.12.2020 - 3 481 тыс. руб.

3.5. Дебиторская задолженность

Наименование (вид) дебиторской задолженности (тыс. руб.)	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Авансы, выданные поставщикам	406	324	5 772
Задолженность покупателей за перевозки железнодорожным транспортом пассажиров в пригородном сообщении	6 555	11 518	10 560
Резерв по сомнительным долгам	(385)	(514)	(1 051)
Расчеты по налогам и сборам	26 775	43 591	43 121
Расчеты с подотчетными лицами	-	-	20
Расчеты с персоналом по прочим операциям	7	7	7
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	831	604	1 608
итого	34 189	55 530	60 037

В 2020, 2019, 2018 годах реализация товаров, работу, услуг Общества на условиях товарообмена (бартера) не осуществлялась.

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в таблице 5.1, 5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.6. Краткосрочные финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений представлено в таблице 3.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Структура краткосрочных финансовых вложений представлена следующими активами Общества:

Наименование вида финансовых вложений (тыс. руб.)	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Размещение денежных средств по договору депозита	0	25 000	38 000
Итого по строке 1240 «Финансовые вложения»	0	25 000	38 000

3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование вида денежных средств и	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
--------------------------------------	------------	------------	------------

эквивалентов (тыс. руб.)			
Средства в кассе	981	1 304	
Средства на расчетных счетах	100 214	2 479	9 132
Переводы в пути	743	733	2 520
Итого по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	101 938	4 516	13 197

В отчете о движении денежных средств отражены свернуто:

- денежные потоки по агентским договорам;
- косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам;
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков.

Денежных эквивалентов нет.

3.8. Капитал и резервы (раздел III Бухгалтерского баланса)

Уставный капитал

На 31.12.2020, Уставный капитал Общества составляет 100 тыс. руб.

Уставный капитал Общества, зарегистрирован в установленном порядке и полностью оплачен.

Переоценка внеоборотных активов

В течение 2020 г. переоценка внеоборотных активов не проводилась.

Добавочный капитал (без переоценки)

По состоянию на 31.12.2020 добавочный капитал не создавался.

3.9. Долгосрочные заемные средства

Долгосрочные заемные средства не привлекались.

3.10. Краткосрочные заемные средства

В качестве меры гос. поддержки Обществу предоставлен кредит на возобновление деятельности на льготных условиях.

3.11. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Наименование (вид) кредиторской задолженности (тыс. руб.)	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Долгосрочная (реструктуризированная) задолженность поставщикам	167 450	177 633	187 716
Итого долгосрочная кредиторская задолженность	167 450	177 633	187 716

Наименование (вид) кредиторской задолженности (тыс. руб.)	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018

Краткосрочная задолженность			
Задолженность поставщикам, в т.ч реструктуризированная	72 732	23 950	42 184
Авансы, полученные от покупателей	19 734	639	11 865
Расчеты по налогам и сборам	872	2 922	1 406
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	2 746	2 802	2 766
Расчеты с персоналом по оплате труда	96	4 816	4 943
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3 618	3 655	5 125
Итого краткосрочная кредиторская задолженность	99 798	37 784	68 289

Долгосрочная (реструктуризированная) задолженность перед Куйбышевской дирекцией моторвагонного подвижного состава – филиалом ОАО «РЖД».

3.12. Доходы будущих периодов

В составе доходов будущих периодов отражены, в том числе:

- остаток не использованных целевых средств по соглашению с Министерством транспорта и автомобильных дорог Самарской области № 28-13/169 от 24.12.2018г. на поставку – 2 972 тыс. руб.

Наличие и движение представлено в таблице 9 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Наличие и движение оценочных обязательств представлено в таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация по условным обязательствам:

В 2020 году к Обществу претензий и исков не поступало.

Судебные разбирательства с вероятным исходом в виду потери экономических выгод отсутствуют.

Информация по условным активам

Общество находится в стадии судебных разбирательств. предъявлено Обществом претензий и исков на общую сумму - 834 тыс. руб.

3.14. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

Арендованные основные средства

Наличие и движение арендованного имущества представлено в таблице 2.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обществом были арендованы объекты основных средств у следующих контрагентов:

Наименование арендодателя	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
ИП Черемухин Ф.Ф.	4 801	4 801	4 801
ПАО «Сбербанк»	530	530	553
ОАО «РЖД»	-	635	52
ООО «Объединенная транспортная карта»	433	433	-
ООО «Транспортная карта»	-	-	660
ООО «СМАРТ4»	1 087	1 087	1 087
АО «ФПК»	235	106	
Итого	7 086	7 592	7 153

Договор аренды нежилого помещения №01/09-14(1) от 01.09.2014 г. заключен с ИП Черемухин Ф. Ф. в 2014 году на срок по 31.07.2015 г. с правом дальнейшей пролонгации.

Договор аренды недвижимого имущества, находящегося в собственности ОАО «РЖД» №ЦРИ/4/А/4479/14/001527 от 17.06.2014 г. заключен в 2014 году на срок 11 месяцев с правом дальнейшей пролонгации.

Договор аренды недвижимого имущества, находящегося в собственности ОАО «РЖД» №ЦРИ/04/А/2205/17/000190 от 09.01.2017 г. заключен в 2017 году на неопределенный срок.

Договор аренды недвижимого имущества № ФПК/06/А/9779/19/000224 от 05.09.2019 г. заключен с АО «Федеральная пассажирская компания» в 2019 на срок 11 месяцев с пролонгацией.

Обеспечения обязательств и платежей полученные

В 2020 году Общество обеспечение обязательств и платежей не получало.

Обеспечения обязательств и платежей выданные

В 2020 году Общество поручительств не выдавало.

3.15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Структура выручки по видам деятельности

Наименование показателя	2020	2019
Выручка от реализации продукции, работ, услуг, всего (строка 2110)	366 204	499 786
Выручка от перевозок по регулируемым тарифам	340 074	468 548
Субаренда подвижного состава	20 266	22 966
Агентское вознаграждение за оформление билетов в поезда дальнего следования	1 308	2 708
Выручка от прочих видов деятельности	4 556	5 564

Структура себестоимости по видам деятельности

Наименование показателя	2020	2019
Себестоимость от реализации продукции, работ, услуг, всего (строка 2120)	649 642	657 312
Себестоимость от перевозок по регулируемым тарифам	626 059	629 222

Субаренда подвижного состава	20 266	22 966
Агентское вознаграждение за оформление билетов в поезда дальнего следования	409	1 017
Себестоимость прочих видов деятельности	2 908	4 107

Структура себестоимости

Наименование показателя	2020	2019
Себестоимость продукции, работ, услуг, всего (строка 2120)	649 642	657 312
Аренда подвижного состава	429 672	435 067
Использование инфраструктуры ж/д транспорта	3 486	3 486
Охранные услуги	22 798	22 501
Заработная плата	71 769	75 111
Страховые взносы	21 665	22 707
Амортизация объектов ОС и НМА	14 320	14 616
Инкассация выручки	11 498	2 547
Услуги по оформлению билетов	24 217	26 745
Материальные расходы	29 549	37 949
Техническое обслуживание терминалов, программно-аппаратного комплекса, техподдержка	13 631	10 527
Прочие расходы	7 037	6 056

Структура управленческих расходов

Наименование показателя	2020	2019
Управленческие расходы, всего (строка 2220)	46 418	51 792
Заработная плата	28 540	31 511
Страховые взносы	8 462	8 862
Резерв отпусков с учетом страховых взносов	2 692	2 659
Аренда помещений, расходы на коммунальные услуги	3 850	4 305
Материальные расходы	533	811
Прочие расходы	2 341	3 644

Структура затрат по элементам

Структура затрат представлена в таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Прочие доходы

Наименование показателя	2020	2019
Проценты к получению (строка 2320)	3 525	4 590
Прочие доходы (строка 2340)	311 568	232 863
В том числе:		
Штрафы, пени, неустойки	181	210
Субсидии на возмещение выпадающих доходов	304 850	228 527
Прочие внереализационные доходы	6 537	4 126

Прочие расходы

Наименование показателя	2020	2019
Проценты к уплате (строка 2330)	-	-
Прочие расходы (строка 2350), всего	13 026	21 100
в том числе:		
Убыток прошлых лет	228	693
Комиссия за обработку проинкассированной наличности, услуги банка, комиссия по эквайрингу	2 466	2 599
Возврат неиспользованных субсидий	4 897	1 955
Резервы по расходам	98	4 897
Прочие внереализационные расходы	5 337	10 956

4. Налогообложение

АО «Самарская ППК» находится на общем режиме налогообложения, в связи с чем выступает плательщиком налога на добавленную стоимость, налога на прибыль организаций, налога на имущество и т.д.

Налог на прибыль

В 2020 Обществом получен убыток, в связи с этим налогооблагаемая база по налогу на прибыль отсутствует.

Для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Наименование показателя	2020	2019
Условный доход (расход) (прибыль (убыток) до налогообложения)*20%	5 558	(1 407)
Постоянные разницы	493	(1 735)
Итого доход (расход) по налогу на прибыль	6 051	(3 142)
в т.ч. текущий налог на прибыль	-	(3 893)
отложенный налог на прибыль	6 051	841

Базовая прибыль (убыток) на одну акцию

Базовая прибыль (убыток) на одну акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров - владельцев обыкновенных акций.

Расчет базовой прибыли (убытка) на одну акцию за 2020 – 2018 гг.

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Чистая прибыль отчетного периода (руб.)	-21 738 092	3 893 278
Дивиденды по привилегированным акциям, начисленные за отчетный период (руб.)	-	-
Базовая прибыль (убыток) (руб.)	-21 738 092	3 893 278

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении (шт.)	100	100
Базовая прибыль (убыток) на одну акцию (руб.)	-217 381	38 933
Разводненная прибыль (убыток) на одну акцию (руб.)	- 217 381	38 933

5. Дивиденды

Общество не принимало решения о выплате дивидендов.

6. Связанные стороны

Продажа товаров, работ, услуг связанным сторонам

В 2020 году Общество осуществляло реализацию товаров, работ услуг следующим связанным сторонам:

Наименование покупателя	2020	2019
	Выручка от продажи (без НДС) тыс руб	Выручка от продажи (без НДС) тыс руб.
ОАО «РЖД»	20 229	22 507
Итого	20 229	22 507

Закупки у связанных сторон

В 2020 году Обществу были оказаны услуги связанными сторонами:

- по договорам аренды подвижного состава (в т.ч. НДС);
- по использованию инфраструктуры (в т.ч. НДС);
- прочие услуги (аренда нежилого помещения, оформление железнодорожных проездных билетов, в т.ч. НДС).

Наименование поставщика	2020	2019	2020	2019
	Аренда ПС, инфраструктура	Аренда ПС, инфраструктура	Прочие услуги	Прочие услуги
ОАО «РЖД»	486 074	526 264	384	1 210
Итого	486 074	526 264	384	1 210

Состояние расчетов со связанными сторонами

По состоянию на 31.12.2020 задолженность Общества перед связанными сторонами составляет:

Наименование кредитора/дебитора (связанная сторона)	31.12.2020	31.12.2019
	ОАО «РЖД»	231 381
Итого	231 381	192 774

Денежные потоки по расчетам со связанными сторонами

Денежные потоки Общества по расчетам со связанными сторонами составляют:

Наименование вида расчетов	31.12.2020	31.12.2019
----------------------------	------------	------------

Поступления - всего	-	-
За выполненные работы, услуги	-	-
Платежи - всего	453 993	583 473
За поставку товаров, работ, услуг	453 993	583 473
Итого текущая деятельность	453 993	583 473

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами за 2020 год сформированы в размере 97 тыс. руб. В 2020 г. списана дебиторская задолженность связанных сторон в размере 228 тыс. руб.

Вознаграждение управленческого персонала

В 2020 году Общество выплатило вознаграждения (в том числе заработная плата) на общую сумму 8 287 тыс. руб.

Информация по выплатам основному управленческому персоналу		31.12.2020	31.12.2019
Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)	Оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты, и внебюджетные фонды.	7 734,99	9 379,21
	Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде.	551,80	853,54
	Другие вознаграждения в неденежной форме: оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг, аренды квартир, страхование ответственности менеджеров и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала в отчетном периоде.		-
	Участие в прибыли и премии по итогам работы за год (выплачиваемые в течение 12 месяцев после отчетной даты).		-
Долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты)	Вознаграждения по окончании трудовой деятельности: платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения),		-

Информация по выплатам основному управленческому персоналу	31.12.2020	31.12.2019
	<p>заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами).</p>	
	<p>Иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности. В данную категорию может, например, попадать участие в прибыли или часть премии по итогам работы за год, вознаграждения к юбилеям, которые будут выплачены более чем через 12 месяцев после окончания отчетного периода.</p>	-
	<p>Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;</p>	-
	<p>Иные долгосрочные вознаграждения. В эту категорию могут попадать, в частности, выходные пособия, выплачиваемые в случае решения Компании уволить работника до достижения им пенсионного возраста, либо решения работника об увольнении в обмен на такое вознаграждение.</p>	-

7. События после отчетной даты

События, которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, и которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, Общества отсутствуют.

8. Влияние пандемии Covid – 19

Введенные с 1 квартала 2020 года ограничения на передвижение и меры по социальному дистанцированию, вызванные распространением новой коронавирусной инфекции COVID-19, вызвали существенное снижение деловой активности, оказали и продолжают оказывать значительное влияние на показатели деятельности Общества: были отменены рейсы, снизился пассажиропоток, в результате чего объем перевозок пассажиров за 2020 год снизился в сравнении с 2019 годом на 93 281 тыс. пасс. км. на общую сумму 117 260,45 тыс. руб.

Также влияние пандемии COVID-19 сказалось на отдельных показателях деятельности: увеличились расходы на уборку вагонов и проведение дезинфекции, на обеспечение сотрудников СИЗ.

Руководством Общества приняты соответствующие решения: начиная со второго квартала оптимизированы расходы по следующим статьям затрат:

- выплата стимулирующих и премиальных выплат сотрудникам
- проведены переговоры с собственником арендуемого помещения с целью снижения стоимости арендной платы.

Однако продолжительность и степень сокращения спроса на услуги из-за COVID-19 остается неопределенной. Несмотря на все принимаемые меры, финансовые результаты Общества в будущих периодах будут по-прежнему зависеть от темпов восстановления спроса.

На настоящем этапе руководство Общества не может надежно оценить будущие темпы восстановления, в связи с чем рассматривает различные сценарии развития для адаптации к изменяющимся потребностям и считает, что принятые меры позволят Обществу выполнять свои финансовые обязательства.

9. Финансовые риски

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Рыночные риски

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества могут возникнуть следующие риски:

- неблагоприятное изменение цен на товары, работы услуги;

Вследствие возможного повышения цен на потребляемые Обществом в процессе хозяйственной деятельности товары, работы, услуги, в том числе обусловленное инфляционными процессами, Общество подвержено рискам изменения цен не значительно, так как виды деятельности, осуществляемые Обществом, не являются материалоемкими. При этом вероятность возникновения риска неблагоприятного изменения цен на товары, работы услуги оценивается как не высокая.

Функциональной валютой Общества является Российский рубль. Операции в иностранной валюте не осуществляются. Риск неблагоприятного изменения валютных курсов отсутствует.

Кредитные риски

Кредитных рисков, связанных с неблагоприятными последствиями неисполнения другими организациями обязательств по предоставленным займам и выданным поручительствам нет.

Риски ликвидности

Общество управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств, регулярного мониторинга

прогнозных и фактических денежных поступлений и расходов, а также за счет поддержания равновесия сроков погашения финансовых обязательств.

На ежемесячной основе Общество подготавливает финансовый план, целью которого является обеспечение наличия достаточных денежных средств для своевременной оплаты операционных расходов, погашения финансовых обязательств, а также осуществления необходимых капитальных вложений. Общество определило стандартные сроки платежей по кредиторской задолженности и проводит соответствующий мониторинг своевременности платежей поставщикам и подрядчикам.

Налоговые риски

В Российской Федерации действует законодательство о трансфертном ценообразовании, которое существенно поменяло правила по трансфертному ценообразованию, создавая дополнительную неопределенность в связи с практическим применением налогового законодательства в определенных случаях.

Общество, исходя из своего понимания применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в адекватной сумме. Тем не менее, трактовка этих положений соответствующими органами может оказать влияние на настоящую финансовую отчетность.

Существуют факторы и события, которые могут привести к дополнительной уплате налогов, страховых взносов, таможенных пошлин и других обязательных платежей вызывающие налоговый риск:

- изменение законодательства Российской Федерации о налогах и сборах
- изменение отраслевого законодательства,
- финансовое состояние организации и ее контрагентов,

Общество оценивает налоговый риск в связи с имеющими место факторами и событиями как средний.

Правовые риски

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность Общества можно отнести риски, вызванные следующими факторами:

- изменение налогового законодательства;
- изменение законодательства о ценных бумагах и корпоративного законодательства;
- изменение судебной практики.

Для снижения указанных рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики, анализ и оценка законодательных инициатив, а также оперативное реагирование на изменение законодательства.

Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в которых организация осуществляет обычную деятельность и зарегистрирована в качестве налогоплательщика.

Страновые и региональные риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п.

АО «Самарская ППК» осуществляет свою деятельность в Самарской области и зарегистрировано в качестве налогоплательщика там же.

Общество оценивает политическую и экономическую ситуацию в стране и регионе в настоящее время как стабильную и считает, что в ближайшее время вероятность возникновения вышеуказанных негативных изменений минимальная.

Генеральный директор

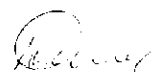


О.А. Петрихин

«05» февраля 2021 г.

Прошито, пронумеровано,
скреплено печатью
55 листов

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



Е. Ф. Юдина

