



СРО ААС
рег. № 11706127108
от 28.08.2017 г.
ИНН 6316020163

Россия, 443041, г. Самара
ул. Красноармейская, 75, оф. 2
т/ф (846) 333-28-55, 242-76-58
E-mail: gazaudit@samara@mail.ru
www.gazaudit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ независимого аудитора

Акционерам акционерного общества «Самарская пригородная пассажирская компания»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности **акционерного общества «Самарская пригородная пассажирская компания»** (АО «Самарская ППК», ОГРН 1106312004633, дом 20А, улица Земеца, Самара, 443052), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 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 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, пояснений к бухгалтерской отчетности акционерного общества «Самарская пригородная пассажирская компания» за 2018 год.

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 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 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 описана 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 Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, 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 информацию, изложенную в пункте 1.6. пояснений к бухгалтерской отчетности за 2018 год, в котором указано, что стоимость чистых активов акционерного общества «Самарская пригородная пассажирская компания» по состоянию на 31 декабря 2018 года, 31 декабря 2017 года, на 31 декабря 2016 года имеет отрицательное значение. Данные события, наряду с другими вопросами, изложенными в пункте 1.6. пояснений к бухгалтерской отчетности за 2018 год, 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 акционерного общества «Самарская пригородная пассажирская компания» 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 ее деятельность или когда у него 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 и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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**

(действует на основании доверенности № 1
от 09.01.2019 г. сроком до 31.12.2019 г.)



Е.Ф. Юдина – Е.Ф. Юдина

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Газгаудит».

ОГРН 1176313077324

443041, г. Самара, ул. Красноармейская, д. 75, оф. 2.

член Саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)

ОРНЗ 11706127108

08 февраля 2019 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2018 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			31	12	2018
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	49.31.1		
Организационно-правовая форма	форма собственности Смешанная российская собственность с долями федеральной собственности и собственности субъектов РФ	по ОКОПФ / ОКФС	12200	43	
Акционерное общество		по ОКЕИ	384		
Единица измерения: тыс руб					
Местонахождение (адрес)					
443052, Самарская обл, Самара г, Земеца ул, д. 20А					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На	На	На
			31 Декабря 2018 г.	31 Декабря 2017 г.	31 Декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
p.1.1.	Нематериальные активы	1110	379	57	65
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	379	57	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	65
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские,	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских,	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
p.2.1	Основные средства	1150	46 021	21 774	28 724
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	27 589	21 774	14 709
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11506	18 432	-	14 014
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
p.10/4.2.	Отложенные налоговые активы	1180	11 546	11 903	2 669
	Прочие внеоборотные активы	1190	520	563	540
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	58 466	34 297	31 997
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
p.4.1	Запасы	1210	4 905	5 504	10 043
	в том числе:				
	Материалы	12101	4 905	5 504	10 043
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	-	-	-
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по	1220	-	-	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-	12203	-	-	-
p.5.1	Дебиторская задолженность	1230	60 037	43 642	117 825
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	5 772	17 479	4 419
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	9 509	4 834	4 200
	Расчеты по налогам и сборам	12303	43 121	19 255	39 839
	Расчеты по социальному страхованию и	12304	-	-	-

	Расчеты с подотчетными лицами	12305	20	20	13
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	8	3	5
	Расчеты по вкладам в уставный	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	1 608	2 051	69 501
	Выполненные этапы по незавершенным	12309	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-
п.3.1	Финансовые вложения (за исключением	1240	38 000	80 000	46 500
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	-	-	-
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	38 000	80 000	46 500
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
ОДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	13 197	7 627	7 659
	в том числе:				
	Касса организации	12501	169	124	50
	Операционная касса	12502	1 376	1 537	1 548
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	9 132	2 961	3 854
	Валютные счета	12505	-	-	-
	Аккредитивы	12506	-	-	-
	Чековые книжки	12507	-	-	-
	Прочие специальные счета	12508	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	2 520	3 005	2 207
	Прочие оборотные активы	1260	587	564	353
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12605	587	564	353
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	116 726	137 337	182 380
	БАЛАНС	1600	175 192	171 634	214 377

Пояснения	Наименование показателя	Код	На	На	На
			31 Декабря 2018 г.	31 Декабря 2017 г.	31 Декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
п.10/3.3.1	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	-	-	-
п.10/3.3.2	Резервный капитал	1360	5	5	5
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
п.10/3.3.2	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	5	5	5
п.10/5	Нераспределенная прибыль (непокрытый	1370	(92 919)	(97 817)	(49 042)
	Итого по разделу III	1300	(92 814)	(97 712)	(48 937)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 042	103	116
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	187 716	197 800	226 057
	Итого по разделу IV	1400	188 758	197 903	226 173
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
п.5.2.	Кредиторская задолженность	1520	68 289	60 558	26 894
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	42 184	31 923	4 067
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	11 865	11 410	7 788
	Расчеты по налогам и сборам	15203	1 406	1 157	1 355
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	2 766	2 617	2 334
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	4 943	4 937	4 500
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	5 125	8 514	6 850
	Доходы будущих периодов	1530	4 900	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
п.7	Оценочные обязательства	1540	6 059	10 885	10 247
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	79 248	71 443	37 141
	БАЛАНС	1700	175 192	171 634	214 377

Руководитель

(подпись)

Петрихин Олег

Анатольевич

(расшифровка подписи)

17 января 2019 г.

**Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2018 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2018
Организация	Акционерное общество "Самарская пригородная пассажирская компания"		67023358		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6312098345		
Вид экономической деятельности	Перевозка пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении	по ОКВЭД	49.31.1		
Организационно-правовая форма	форма собственности		12200	43	
	Смешанная российская собственность с долями федеральной собственности и собственности субъектов РФ	по ОКОПФ / ОКФС			
Акционерное общество			384		
Единица измерения:	тыс руб	по ОКЕИ			

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
п.10/3.6	Выручка	2110	462 708	466 609
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	21101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
п.6	Себестоимость продаж	2120	(614 891)	(612 599)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	21201	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(152 183)	(145 990)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	21001	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	22101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
п.6	Управленческие расходы	2220	(54 589)	(53 823)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	22201	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(206 772)	(199 813)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	22001	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
п.10/3.8	Проценты к получению	2320	6 693	11 007
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	-	-
	Проценты по государственным ценным	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	-	-
п.10/3.8	Прочие доходы	2340	226 091	225 245
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных	23401	-	-
	Доходы, связанные с реализацией	23402	-	-

	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	-
	Доходы от реализации прав в рамках	23404	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми	23405	-	-
	Доходы по активам, переданным в	23406	-	-
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
п.10/3.8	Прочие операционные доходы	23408	-	-
п.10/3.8	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	325	316
	Прибыль прошлых лет	23410	555	238
	Возмещение убытков к получению	23411	-	-
	Курсовые разницы	23412	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской	23413	-	-
	Доходы, связанные с переоценкой	23414	-	-
п.10/3.8	Прочие внереализационные доходы	23415	224 691	224 691
п.10/3.9	Прочие расходы	2350	(19 437)	(94 462)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в российских	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в	23502	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных	23503	-	-
	Расходы, связанные с реализацией	23504	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего	23505	-	-
	Расходы, связанный с реализацией права	23506	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми	23507	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в	23508	-	-
	Отчисление в оценочные резервы	23509	-	-
	Расходы на услуги банков	23510	-	-
	Прочие операционные расходы	23511	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	-	-
п.10/3.9	Убыток прошлых лет	23513	(358)	(124)
	Курсовые разницы	23514	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской	23515	-	-
п.10/3.9	Прочие внереализационные расходы	23516	(19079)	(94 338)
	Прочие косвенные расходы	23517	-	-
п. 10/3.7	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6 575	(58 023)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	23001	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
	Текущий налог на прибыль	2410	(760)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства	2421	(362)	(2 357)
п. 10/4.2	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(939)	13
п. 10/4.2	Изменение отложенных налоговых активов	2450	22	9 235
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые организациями,	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение	24602	-	-
п. 10/6	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 898	(48 775)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов,	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	4 898	(48 775)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	2900	48 990	(487 750)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб.	2910	48 990	(487 750)

Руководитель

(подпись)

Петрихин Олег
Анатольевич

(расшифровка подписи)

17 января 2019 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды	
0710003	
31	12
2018	
67023358	
6312098345	
49.31.1	
12200	43
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Акционерное общество "Самарская пригородная пассажирская компания"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

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

по ОКОПФ / ОКФС

Акционерные общества

по ОКЕИ

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 2016 г.	3100	100	-	-	5	(49 042)	(48 937)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
3217	-	-	-	-	-	-	-
3220	-	-	-	-	-	(48 775)	(48 775)
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(48 775)	(48 775)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	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	-

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	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	100	-	-	5	(97 817)	(97 712)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4 898	4 898
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	4 898	4 898
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	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
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
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	100	-	-	5	(92 919)	(92 814)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	(48 937)	(48 775)	-	(97 712)
Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(48 937)	(48 775)	-	(97 712)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	(49 042)	(48 775)	-	(97 817)
Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(49 042)	(48 775)	-	(97 817)
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	(87 913)	(97 712)	(48 937)



Руководитель Петрихин Олег Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 января 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710004		
		по ОКПО	31	12	2018
Организация	Акционерное общество "Самарская пригородная пассажирская компания"	ИНН	67023358		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	6312098345		
Вид экономической деятельности	Перевозка пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении	по ОКВЭД	49.31.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Смешанная российская собственность с долями федеральной собственности и собственности субъектов Российской Федерации	по ОКПОФ / ОКФС	12200	43	
Акционерные общества	/	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	917 166	791 435
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	785 893	693 629
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	101
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	131 273	97 705
Платежи - всего	4120	(911 596)	(794 467)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(769 536)	(614 539)
в связи с оплатой труда работников	4122	(140 804)	(137 924)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(373)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 256)	(41 631)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	5 570	(3 032)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	3 000
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	-	3 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	-	3 000

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
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 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	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	5 570	(32)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	7 627	7 659
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	13 197	7 627
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Петрихин Олег Анатольевич

(расшифровка подписи)

17 января 2019 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

форма 0710005 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 2018г.	90	(33)	400	-	(26)	(78)	-	-	-	464	(85)
	5110	за 2017г.	90	(26)	-	-	-	(7)	-	-	-	90	(33)
в том числе: Интернет-сайт компании	5101	за 2018г.	26	(26)	-	-	(26)	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017г.	26	(26)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товарный знак	5102	за 2018г.	64	(7)	-	-	-	(11)	-	-	-	26	(26)
	5112	за 2017г.	64	-	-	-	-	(7)	-	-	-	64	(7)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2018г.	-	-	400	-	-	(67)	-	-	-	400	(67)
	5113	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
		-	-	-
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период			На конец периода			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы						
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2018г.	-	-	-	-	
	5170	за 2017г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2018г.	-	-	-	-	
	5171	за 2017г.	-	-	-	-	
	5180	за 2018г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2017г.	-	-	-	-	
	5181	за 2018г.	-	-	-	-	
в том числе:	5191	за 2017г.	-	-	-	-	



Руководитель (подпись)  Петрихин Олег Анатольевич (расшифровка подписи)

17 января 2019 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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	51 516	(29 742)	15 865	(4 006)	3 748	(9 793)	-	-	63 375	(35 787)
	5210	за 2017г.	48 831	(20 107)	2 685	-	-	(9 635)	-	-	51 516	(29 742)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2018г.	43 214	(26 793)	5 878	(3 981)	3 723	(6 608)	-	-	45 111	(29 678)
	5211	за 2017г.	40 883	(19 691)	2 331	-	-	(7 103)	-	-	43 214	(26 794)
Другие виды основных средств	5202	за 2018г.	7 766	(2 528)	9 824	-	-	(3 100)	-	-	17 590	(5 628)
	5212	за 2017г.	7 515	(10)	251	-	-	(2 517)	-	-	7 766	(2 527)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2018г.	536	(421)	163	(25)	25	(85)	-	-	674	(481)
	5213	за 2017г.	434	(406)	102	-	-	(15)	-	-	536	(421)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018г.	-	34 516	-	(16 084)	18 432
	5250	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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	7 153	6 635	6 526
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	-	-	-



Петрихин Олег
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

17 января 2019 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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	80 000	-	1 886 050	1 928 050	-	-	-	38 000	-
	5315	за 2017г.	49 500	3 000	2 311 300	2 280 800	3 000	-	-	80 000	-
в том числе:											
	5306	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого (депозитные счета)	5300	за 2018г.	80 000	-	1 886 050	1 928 050	-	-	-	38 000	-
	5310	за 2017г.	49 500	3 000	2 311 300	2 280 800	3 000	-	-	80 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель

Петрихин Олег
Анатольевич

(расшифровка подписи)

(подпись)

17 января 2019 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		резерв под снижение стоимости	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 2018г.	5 504	-	14 635	(15 234)	-	-	X	4 905	-	
	5420	за 2017г.	10 043	-	5 247	(9 786)	-	-	X	5 504	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5421	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Сырье и материалы		за 2018г.	-	-	85	(85)	-	-	-	-	-	
		за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Топливо		за 2018г.	1	-	327	(326)	-	-	-	2	-	
		за 2017г.	1	-	350	(350)	-	-	-	1	-	
Запасные части		за 2018г.	23	-	124	(147)	-	-	-	-	-	
		за 2017г.	36	-	114	(127)	-	-	-	23	-	
Прочие материалы		за 2018г.	4 882	-	7 354	(9189)	-	-	-	3 047	-	
		за 2017г.	8 858	-	2 995	(6971)	-	-	-	4 882	-	
Материалы, переданные в переработку на сторону		за 2018г.	85	-	-	(85)	-	-	-	-	-	
		за 2017г.	-	-	85	-	-	-	-	85	-	
Инвентарь и хоз. принадлежности		за 2018г.	43	-	1 115	(1143)	-	-	-	15	-	
		за 2017г.	98	-	1 104	(1159)	-	-	-	43	-	
Спецоборудование на складе		за 2018г.	293	-	2 888	(2828)	-	-	-	353	-	
		за 2017г.	589	-	115	(411)	-	-	-	293	-	
Спецоборудование в эксплуатации		за 2018г.	177	-	2 823	(1516)	-	-	-	1 485	-	
		за 2017г.	461	-	399	(683)	-	-	-	177	-	
Тара и тарные материалы		за 2018г.	-	-	3	-	-	-	-	3	-	
		за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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	-	-	-



Петрихин Олег
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

17 января 2019 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	выбыло			поступление			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
					погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	44 940	(1 298)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2017г.	119 600	(1 775)	934 100	(917 952)	-	(423)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	6 132	(1 178)	747 458	(743 030)	-	(423)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5531	за 2017г.	5 974	(1 775)	997 444	(997 286)	-	(737)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2018г.	17 479	-	81 603	93 310	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5532	за 2017г.	4 419	-	64 541	(51 482)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5533	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2018г.	19 255	-	82 575	(58 705)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5534	за 2017г.	39 689	-	78 024	(98 458)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5515	за 2018г.	20	-	2 690	2 690	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5535	за 2017г.	13	-	2 611	(2 604)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5516	за 2018г.	3	-	41	(36)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с дебиторами и кредиторами	5536	за 2017г.	5	-	63	(65)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5517	за 2018г.	2 051	-	19 734	(20 177)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5537	за 2017г.	69 501	-	68 076	(135 526)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2018г.	44 940	(1 298)	934 100	(917 952)	-	(423)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2017г.	119 600	(1 775)	1 210 761	(1 285 421)	-	(737)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		Балансовая стоимость
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	
Всего	5540	-	-	-	-	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-
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					Остаток на конец периода		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	197 600	-	-	-	-	-	-	-	187 716
в том числе:	5571	за 2017г.	226 057	-	-	-	(10 084)	(28 257)	-	-	197 800
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	60 558	940 750	-	-	(933 019)	-	-	-	68 289
в том числе:	5580	за 2017г.	26 884	840 350	-	-	(806 686)	-	-	-	60 558
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	31 923	640 550	-	-	(630 288)	-	-	-	42 184
	5581	за 2017г.	4 067	584 689	-	-	(536 813)	-	-	-	31 923
авансы полученные	5562	за 2018г.	11 410	8 367	-	-	(7 911)	-	-	-	11 865
	5582	за 2017г.	7 788	42 746	-	-	(39 124)	-	-	-	11 410
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	1 157	15 074	-	-	(14 825)	-	-	-	1 406
	5583	за 2017г.	1 355	89 719	-	-	(89 916)	-	-	-	1 157
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018г.	8 514	132 101	-	-	(135 490)	-	-	-	5 125
	5586	за 2017г.	6 850	2 458	-	-	(794)	-	-	-	8 514
расчеты по социальному страхованию	5567	за 2018г.	2 617	32 175	-	-	(32 027)	-	X	X	2 766
	5587	за 2017г.	2 394	31 240	-	-	(30 957)	-	X	X	2 617
расчеты с персоналом по оплате труда	5568	за 2018г.	4 937	112 483	-	-	(112 477)	-	X	X	4 943
	5588	за 2017г.	4 500	109 518	-	-	(109 081)	-	X	X	4 937
Итого	5550	за 2018г.	258 358	940 750	-	-	(943 103)	-	X	X	258 005
	5570	за 2017г.	252 951	840 350	-	-	(834 943)	-	X	X	258 358

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

Петрихин Олег
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

17 января 2019 г. 533

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	484 835	516 446
Расходы на оплату труда	5620	109 458	106 701
Отчисления на социальные нужды	5630	31 869	30 981
Амортизация	5640	9 710	9 642
Прочие затраты	5650	33 608	2 652
Итого по элементам	5660	669 480	666 422
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	669 480	666 422

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



Руководитель
(подпись)

Петрихин Олег
Анатольевич
(расшифровка подписи)

17 января 2019 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	10 885	12 412	(17 238)	-	6 059
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	3 959	10 287	(10 312)	-	3 934
Оценочные обязательства по предстоящим расходам	5702	6 926	1 955	(6 926)	-	1 955
Оценочные обязательства по судебным расходам	5703	-	170	-	-	170



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

17 января 2019 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Петрихин Олег
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

17 января 2019 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018г.		за 2017г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900		4 900		
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		
на вложения во внеоборотные активы	5905		4 900		
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2018г.	5910		-		
за 2017г.	5920		-		
за 2018г.	5911		-		
за 2017г.	5921		-		



Руководитель

(подпись)

Петрихин Олег

Анатольевич

(расшифровка подписи)

с. 17 января 2019 г.

10. Пояснения к бухгалтерской отчетности акционерного общества «Самарская пригородная пассажирская компания» за 2018 год

1. Общие сведения

1.1 Сведения об Обществе

Акционерное общество «Самарская пригородная пассажирская компания» (далее – «Общество») создано на основании решения, предусмотренного Договором о создании Общества № 1 от 14 апреля 2010 г.

Полное фирменное наименование Общества на русском языке – Акционерное общество «Самарская пригородная пассажирская компания», на английском языке – joint-stock company «Samara suburban passenger company».

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке – АО «Самарская ППК», на английском языке – JSC «Samara SPC».

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 443052, Самарская область, г. Самара, ул. Земеца, д. 20а.

Почтовый адрес Общества: 443041, г. Самара, ул. Никитинская, дом 30.

Фактический адрес Общества: 443041, г. Самара, ул. Никитинская, дом 30.

Свидетельство о государственной регистрации серия 63 № 005256013 от 08 июня 2010 г. выдано ИФНС России по Кировскому району г. Самары.

Общество зарегистрировано за основным государственным номером 1106312004633.

Общество начало вести свою финансово-хозяйственную деятельность 01 сентября 2010 г.

Уставный капитал Общества составляет 100 000 рублей.

Состав акционеров Общества:

- 1) Самарская область, в лице Министерства имущественных отношений Самарской области – 51%, ИНН 6315800964, юридический адрес: 443068, г. Самара, ул. Складенко, д. 20
- 2) Открытое акционерное общество «Российские железные дороги» - 49%, ИНН 7708503727, юридический адрес: 107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 2

Созданы и поставлены на учет обособленные подразделения Общества в количестве 38 единиц.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила 286 человек в 2017 г. и 287 человек в 2018 г.

1.2 Основные виды деятельности Общества

Основной целью деятельности Общества является обеспечение безубыточности (прибыльности) пригородных пассажирских перевозок и ликвидация перекрестного финансирования затрат на пригородные пассажирские перевозки за счет доходов от перевозки грузов.

Для получения прибыли Общество вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации, в том числе:

- перевозки железнодорожным транспортом пассажиров в пригородном сообщении;
- перевозки в дальнем следовании пассажирскими поездами;
- перевозки в дальнем следовании скорыми поездами;
- организация торговли, питания в электропоездах, на вокзалах и остановочных пунктах;
- обслуживание пассажиров на вокзалах, железнодорожных станциях и в пригородных поездах;
- эксплуатация, содержание и ремонт зданий, сооружений, помещений, технических средств, находящихся на балансе Общества;
- организация туристических маршрутов с сервисным обслуживанием;
- размещение рекламы в поездах пригородного сообщения, на вокзалах и на иных объектах;
- обеспечение защиты государственной тайны;
- перевозка пассажиров автомобильным транспортом;
- услуги автомобильной парковки, автостоянки;
- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.

1.3 Органы управления Обществом

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор.

1.4 Общее собрание акционеров Общества (участников)

Согласно Уставу АО «Самарская ППК», Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции Общего собрания акционеров Общества.

1.5 Контрольные и исполнительные органы

Совет директоров

В состав Совета директоров АО «Самарская ППК» входят лица (Протокол № 14 годового общего собрания акционеров АО «Самарская ППК» от 27.06.2017 г.):

Ф.И.О.	Место работы
Пивкин Иван Иванович	Председатель совета директоров, Врио министра транспорта и автомобильных дорог Самарской области
Солынин Михаил Анатольевич	Врио министра имущественных отношений Самарской области
Калинин Сергей Святославович	Заместитель министра транспорта и автомобильных дорог Самарской области – руководитель департамента развития транспортного комплекса
Киселева Татьяна Михайловна	Руководитель управления корпоративных отношений департамента корпоративного управления министерства имущественных отношений Самарской области

Антипенко Сергей Иванович	Начальник Куйбышевской региональной службы развития пассажирских сообщений и предоставления доступа к инфраструктуре – филиала ОАО «РЖД»
Ильин Олег Викторович	Начальник Куйбышевской дирекции моторвагонного подвижного состава – структурного подразделения Центральной дирекции моторвагонного подвижного состава – филиала ОАО «РЖД»
Блохин Сергей Григорьевич	Заместитель начальника Куйбышевской железной дороги – филиала ОАО «РЖД» по корпоративному управлению и работе с органами власти

Генеральный директор Общества

Петрихин Олег Анатольевич назначен на должность генерального директора АО «Самарская ППК» на основании решения Совета директоров АО «Самарская ППК» (Протокол № 22 заседания Совета директоров ОАО «Самарская ППК» от 31.08.2016 г.).

Ревизионная комиссия

В состав Ревизионной комиссии АО «Самарская ППК» входят лица, избранные внеочередным общим собранием акционеров АО «Самарская ППК» (Протокол № 17 внеочередного общего собрания акционеров АО «Самарская ППК» от 28.05.2018 г.)

Ф.И.О.	Место работы
Шадрина Ирина Викторовна	Главный консультант контрольно-ревизионного управления министерства транспорта и автомобильных дорог Самарской области
Помаз Марина Николаевна	Главный консультант управления корпоративных отношений министерства имущественных отношений Самарской области
Краснобаева Елена Александровна	Главный специалист управления корпоративных отношений министерства имущественных отношений Самарской области

1.6. Применимость допущения способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно

Чистая прибыль АО «Самарская ППК» составила в 2018 году – 4 898 тыс. руб. Сумма чистых активов АО «Самарская ППК» по состоянию на 31 декабря 2018, 2017 и 2016 годов 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, руководство Общества 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 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 2019 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 № 28-13/164 от 17.12.2018 г. о предоставлении в 2019 году из областного бюджета субсидии в целях возмещения недополученных доходов в связи с оказанием ими в сфере железнодорожного транспорта пригородного сообщения услуг по перевозке пассажиров по утвержденным органом, уполномоченным в области государственного регулирования цен (тарифов), тарифам;

2) соглашение № 28-13/65 от 17.12.2018 г. о предоставлении в 2019 г. из областного бюджета недополученных доходов в связи с оказанием услуг по перевозке обучающихся железнодорожным транспортом в пригородном сообщении.

Также, на 2019 г. заключен Государственный контракт на оказание услуги по перевозке граждан – получателей социальной услуги железнодорожным транспортом пригородного сообщения (государственный заказчик – Министерство труда и социальной защиты Российской Федерации).

На 2019 г. заключены договоры на перевозку сотрудников ОАО «РЖД» и других организаций.

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

2. Учетная политика

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, составлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Положение о внутреннем контроле утверждено Приказом от № 01/10-01/НЗФ от 01.10.15 г.

2.1 Организационно-технические аспекты учетной политики

Бухгалтерский учет Общества ведется на основании 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.

2.2 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.

2.3 Нематериальные активы

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

В состав нематериальных активов в 2018 г. входили интернет-сайт компании, товарный знак.

С 17.08.18 г. принят к учету новый интернет-сайт компании, срок эксплуатации сайта – до 16.08.2020г.

Предыдущий сайт снят с учета 17.12.2018г.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом.

2.4 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 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 01.01.2002 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
Другие виды основных средств	2-7

В течение 2018 года АО «Самарская ППК» не проводила 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.

2.5 Материально-производственные запасы

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является однородная группа, номенклатурный номер, партия.

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.

2.6 Финансовые вложения

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информации о финансовых вложениях производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н.

В 2018 году Общество в качестве финансовых вложений размещало денежные средства по договорам привлечения средств в депозит.

2.7 Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, 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.

2.8 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.

2.9 Кредиты и займы

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информации о расходах по кредитам и займам производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. №107н (ред. 06.04.2015).

В 2018 году Общество для ведения финансово-хозяйственной деятельности не привлекало кредиты и займы.

2.10 Признание дохода

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 ПВД.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- полученные субсидии;
- доходы от реализации ОС, материалов;
- доходы от размещения денежных средств на специальных счетах;
- штрафные санкции по договорам и пр.

2.11 Изменения в учетной политике

Изменения в учетную политику на 2018 год не вносились.

3 Раскрытие показателей бухгалтерской отчетности

3.1 Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

Наличие и движение основных средств представлено в таблице 2.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2. Оборотные активы (раздел II Бухгалтерского баланса)

3.2.1. Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

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

В структуре дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2018 г. наибольшую задолженность перед Обществом составляет задолженность федерального бюджета по возмещению налога на добавленную стоимость – 71,82%, задолженность по пассажирским перевозкам – 15,84%.

3.2.2 Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 Бухгалтерского баланса)

В 2018 году Общество в качестве краткосрочных финансовых вложений представлены вклады на депозитных счетах. Срок погашения вкладов - 2019 год.

тыс. руб.

	Наименование организации	Договор	Сумма	Срок	Процентная ставка
1	САМАРСКИЙ ФИЛИАЛ ПАО АКБ "СВЯЗЬ-БАНК"		38 000	12-15 календарных дней	6,40-7,10%

3.3. Капитал и резервы (раздел III Бухгалтерского баланса)

3.3.1. Уставный капитал (строка 1310 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2018 года уставный капитал Общества составляет 100 тыс. рублей и состоит из:

100 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1000 рублей каждая акция.

По состоянию на 31.12.2018 г. уставный капитал Общества, зарегистрирован в установленном порядке и оплачен полностью.

3.3.2. Резервный капитал (строка 1360 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2018 г. резервный капитал в Обществе составляет 5 тыс. руб., что составляет 5 % от уставного капитала Общества.

3.4. Краткосрочные обязательства (раздел V Бухгалтерского баланса)

3.4.1. Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)

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

Задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками (строка 15201 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» бухгалтерского баланса) состоит в основном из задолженности перед ОАО «Российские железные дороги»

По строке 15208 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» Бухгалтерского баланса, основная задолженность перед АО «ФПК» КБШ ЖД.

По состоянию на 31.12.2018 и 31.12.2017 гг. просроченная задолженность и задолженность с истекшим сроком исковой давности в составе кредиторской задолженности отсутствуют.

3.5.1. Арендованные основные средства

По состоянию на 31.12.2018 г. стоимость арендованных основных средств составляет 7 153 тыс. руб. (6 635 тыс. руб. на 31.12.2017 г.),

Обществом были арендованы объекты основных средств у следующих обществ:

Наименование арендодателя	2018 г.	2017 г.
ИП Черемухин Ф.Ф.	4 801	4 801
ПАО «Сбербанк»	553	542
ОАО «РЖД»	52	52
ОАО «Транспортная карта»	660	1 240
ООО «СМАРТ4»	1 087	-
Итого	7 153	6 635

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

Договор аренды недвижимого имущества (строение/его части), находящегося в собственности ОАО «РЖД» № ЦРИ/4/А/4479/14/001527 от 17.07.2014 г. заключен в 2014 году на срок 11 месяцев с правом дальнейшей пролонгации.

3.6 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка от реализации продукции, работ, услуг за 2018 г. составила 462 708 тыс. руб.

Структура выручки

Наименование показателя	Сумма		тыс. руб. %	
	2018 г.	2017г.	2018 г.	2017 г.
Выручка от реализации продукции, работ, услуг, по основному виду деятельности, общая система налогообложения ВСЕГО (строка 2110) всего, в т. ч.	462 708	466 609	100%	100%
Выручка от перевозок по регулируемым тарифам	455 125	459 794	98,36	98,54
Выручка от прочих видов деятельности	7 583	6 815	1,64	1,46

3.7 Структура затрат

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2018 г.	2017 г.
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг (строка 2120)	614 891	612 599
в том числе:		
Аренда подвижного состава	406 522	408 492
Использование инфраструктуры ж/д транспорта	3 728	3 713
Охранные услуги	21 277	20 174
Заработная плата	67 187	70 979
Страховые взносы	20 276	21 418
Амортизация объектов основных средств и НМА	9 662	9 638
Инкассация выручки	2 924	3 099
Услуги по оформлению билетов	25 935	28 180
Материальные расходы	43 856	35 735
Техническое обслуживание терминалов, программно-аппаратного комплекса, техподдержка	4 838	8 519
Прочие расходы	8 686	2 652

За 2018 г. Общество получило прибыль до налогообложения в размере 6 576 тыс. руб., за 2017 г. был получен убыток в размере 58 023 тыс. руб.

3.8 Прочие доходы

тыс. руб.

Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
Проценты к получению (строка 2320)	6 693	11 007
Прочие доходы (строка 2340)	226 091	225 245
в том числе:		
Штрафы, пени, неустойки	249	364
Субсидии на возмещение выпадающих доходов	215 930	213 478
Прочие внереализационные доходы	9 912	11 403

3.9 Прочие расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
Проценты к уплате (строка 2330)	-	-
Прочие расходы (строка 2350)	19 437	94 462
в том числе:		
Убытки прошлых лет	496	124
Комиссия за обработку проинкассированной наличности, услуги банка	1 808	1 220
Судебные расходы	646	6 337
Убыток по вынесенному судебному решению (Ульяновская область)	-	65 786
Возврат неиспользованных субсидий	6 926	5 759
Резервы по расходам	2 125	6 926
Прочие внереализационные расходы	7 436	8 310

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.

4.1 Налог на прибыль

В 2018 г. налог на прибыль составил 760 тыс. руб. В 2017 г. налог на прибыль отсутствовал по причине убытка.

Для целей исчисления 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).

4.2 Налоговые разницы

В 2018 г. отложенные налоговые обязательства увеличились на 939 тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых активов составило 22 тыс. руб., которое сложилось в основном из расходов, перенесенных на будущие отчетные периоды. Постоянные налоговые обязательства составили 362 тыс. руб., состоящие в основном из резерва по оценочным обязательствам.

5 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По состоянию на 31.12.2018 г. в бухгалтерском балансе по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» отражен непокрытый убыток в размере 92 918 тыс. руб.

6 Прибыль на акцию

Величина прибыли, приходящаяся на акцию, рассчитана путем деления чистой прибыли Общества за отчетный год на средневзвешенное число обыкновенных акций, находившихся в обращении в отчетном году.

Базовая прибыль на 1 акцию

	2018г.	2017г.
Чистая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	4 899	- 48 775
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт.	100	100
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	48 990	- 487 750
Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб.	48 990	-487 750

7 Связанные стороны

7.1 Головное общество

Общество является подконтрольным Министерству имущественных отношений Самарской области – 51%

Общество является зависимым обществом ОАО «РЖД» - 49%

7.2 Продажа продукции связанным сторонам

В 2018 году Общество осуществляло реализацию товаров, работ услуг следующим связанным сторонам:

тыс. руб.

Наименование покупателя	Выручка от продажи (без НДС)	
	2018 г.	2017 г.
Дирекция по управлению движению – филиал ОАО «РЖД»	2 610	2 821
Дирекция тяги-филиал ОАО «РЖД»	1 720	1 822
Куйбышевская дирекция инфраструктуры-филиал ОАО «РЖД»	8 487	8 532
Акционерное общество "Федеральная пассажирская компания" ОАО «РЖД»	2 573	7 335
Открытое акционерное общество "Российские железные дороги"	13 210	11 294
Унитарная некоммерческая организация Благотворительный фонд "Почет"	4 258	3 752
Итого	32 858	35 556

7.3 Закупки у связанных сторон

В 2018 году Обществу были оказаны услуги связанными сторонами:

- по договорам аренды подвижного состава (в т.ч. НДС);
- по использованию инфраструктуры (в т.ч. НДС).

тыс. руб.

Наименование поставщика	2018 г.	2017 г.
Дирекция моторвагонного подвижного состава Куйбышевской ж/д – филиал ОАО «РЖД»	455 126	457 467
Дирекция моторвагонного подвижного состава Южно-Уральской ж/д – филиал ОАО «РЖД»	24 570	24 554
Дирекция инфраструктуры Куйбышевской ж/д – филиал ОАО «РЖД»	4 229	4 211
Дирекция инфраструктуры Южно-Уральской ж/д – филиал ОАО «РЖД»	171	171
Итого	484 096	486 403

7.4 Состояние расчетов со связанными сторонами

По состоянию на 31.12.2018 и 31.12.2017 гг. задолженность Общества перед связанными сторонами составляет:

тыс. руб.

Наименование кредитора	31.12.18г.	31.12.17г.
Дирекция моторвагонного подвижного состава Куйбышевской ж/д – филиал ОАО «РЖД»	214 742	225 151
Дирекция моторвагонного подвижного состава Южно-Уральской ж/д – филиал ОАО «РЖД»	-	-
Дирекция инфраструктуры Куйбышевской ж/д – филиал ОАО «РЖД»	-	-
Дирекция инфраструктуры Южно-Уральской ж/д – филиал ОАО «РЖД»	-	-
Итого	214 742	225 151

7.5 Дивиденды к получению

В 2018 г. Общество дивидендов к получению не имеет

7.6 Займы полученные

В 2018 г. кредиты и займы, полученные от связанных сторон, отсутствовали.

7.7 Вознаграждения управленческому персоналу

В 2018 и 2017 гг. Общество членам Совета директоров Общества вознаграждения (в том числе заработную плату) не выплачивало.

Вознаграждение управленческому персоналу Общества в 2018 году составило 1 948 тыс. руб., в 2017 году – 2 488 тыс. руб.

7.8 Информация о связанных сторонах, контролируемых одним и тем же юридическим лицом (ОАО «РЖД»)

№ п/п	Наименование
1	АО "Алтай-Пригород"
2	АО "Байкальская ППК"
3	АО "Башкортостанская ППК"
4	АО "Волго-Вятская ППК"
5	АО "ВолгоградТрансПригород"
6	АО "Забайкальская ППК"
7	АО "Калининградская ППК"
8	АО "Краспригород"
9	АО "Кубань Экспресс-Пригород"
10	АО "Кузбасс-Пригород"
11	АО "Московско-Тверская ППК"
12	АО "Омск-Пригород"
13	АО "Пассажирская компания "Сахалин"
14	АО "Пермская пригородная компания"
15	АО "ППК "Содружество"
16	АО "ППК "Черноземье"
17	АО "Саратовская ППК"
18	АО "Свердловская пригородная компания"
19	АО "Северная ППК"
20	АО "Северо-Западная ППК"

21	АО "Северо-Кавказская ППК"
22	АО "Центральная ППК"
23	АО "Экспресс Приморья"
24	АО "Экспресс-Пригород"
25	АО "ФПК"
26	Унитарная некоммерческая организация Благотворительный фонд «Почет»

8 Информация по сегментам

Информация по сегментам не раскрывается, так как основным видом хозяйственной деятельности Общества является организация перевозок пассажиров железнодорожным транспортом пригородного сообщения по территории Самарской области по регулируемым тарифам, продажа которых составляет 98,36% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг).

Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных отчетных сегментов.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Самарской области Российской Федерации.

9 Оценочные обязательства

В 2018 году создано оценочное обязательство:

- по возврату в бюджет денежных средств в размере 1 955 тыс. руб.;
- резерв на ежегодный отпуск в размере 3 934 тыс. руб.;
- резерв по судебным разбирательствам в размере 170 тыс. руб.;

10 События после отчетной даты

Событие после отчетной даты – это факт хозяйственной деятельности, который оказывает или может оказать впоследствии влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имеет место в период между отчетной датой (31 декабря) и датой подписания бухгалтерской отчетности за год.

События после отчетной даты отсутствуют.

11 Прекращаемая деятельность

Информация по прекращаемой деятельности не раскрывается, так как основные виды хозяйственной деятельности Общества не претерпели существенных изменений. Операционные и географические сегменты сохранены на уровне 2017 года.

12 Финансовые риски

Финансовые риски Общества характеризуются риском ликвидности. Риск ликвидности состоит в том, что Общество может быть неспособно своевременно погашать свои обязательства. Общество управляет своей ликвидностью таким образом, чтобы обеспечить наличие достаточных средств, необходимых для погашения своих обязательств с тем, чтобы избежать необоснованных убытков и негативного влияния на репутацию.

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.

Генеральный директор

О.А. Петрихин

«17» января 2019 г.

МП



Прошито, пронумеровано,
скреплено печатью
54 листов

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

