



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

Россия, 443041, г. Самара
ул. Красноваршавская, 76, оф. 2
т/ф (8481) 333-28-55, 242-78-59
E-mail: gazaudit@samara.aas.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 2019 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 2019 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 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 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 31.12.2019г., на 31.12.2018г., на 31.12.2017г. 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 обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск обнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать стговор, 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 правомочности 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

«10» февраля 2020 года

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2019 г.**

Организация	Акционерное общество "Самарская пригородная пассажирская компания"	по ОКПО	Коды 0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	31	12	2019
Вид экономической деятельности	Перевозка пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении	по ОКВЭД	67023358		
Организационно-правовая форма	Акционерное общество	по ОКФС / ОКФС	49.31.1		
Единица измерения:	тыс руб	по ОКЕИ	12200	43	
Местонахождение (адрес)	443052, Самарская обл, Самара г, Земеца ул, д, 20А		384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА 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 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
p.1.1	Нематериальные активы	1110	168	379	57
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	168	379	57
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120			
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
p.2.1	Основные средства	1150	38 503	46 021	21 774
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	38 503	27 589	21 774
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11506	-	18 432	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
p.10/3.4	Отложенные налоговые активы	1180	10 171	11 546	11 903
	Прочие внеоборотные активы	1190	4 700	520	563
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	53 542	58 466	34 297
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
p.4.1	Запасы	1210	2 054	4 905	5 504
	в том числе:				
	Материалы	12101	2 054	4 905	5 504
	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	-	-	-
п.5.1	Дебиторская задолженность	1230	55 530	60 037	43 642
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	324	5 772	17 479
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	11 004	9 509	4 834
	Расчеты по налогам и сборам	12303	43 591	43 121	19 255
	Расчеты по социальному страхованию и	12304	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	20	20
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	7	8	3
	Расчеты по вкладам в уставный	12307	-	-	-
	(складочный) капитал				
	Расчеты с разными дебиторами и	12308	604	1 608	2 051
	кредиторами				
	Выполненные этапы по незавершенным	12309	-	-	-
	работам				
	Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-
п.3.1	Финансовые вложения (за исключением	1240	25 000	38 000	80 000
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	-	-	-
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания	12405	-	-	-
	финансовых услуг				
	Депозитные счета	12406	25 000	38 000	80 000
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
ОДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 516	13 197	7 627
	в том числе:				
	Касса организации	12501	64	169	124
	Операционная касса	12502	1 240	1 376	1 537
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	2 479	9 132	2 961
	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	733	2 520	3 005
	Прочие оборотные активы	1260	651	587	564
	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	651	587	564
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	87 751	116 726	137 337
	БАЛАНС	1600	141 293	175 192	171 634

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
п.10/3.8	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	5
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	5	5
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(89 020)	(92 919)	(97 817)
	Итого по разделу III	1300	(88 920)	(92 814)	(97 712)
	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	818	1 042	103
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	177 633	187 716	197 800
	Итого по разделу IV	1400	178 451	188 758	197 903
	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.6.3	Кредиторская задолженность	1520	38 784	68 289	60 558
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	23 950	42 184	31 923
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	639	11 865	11 410
	Расчеты по налогам и сборам	15203	2 922	1 406	1 157
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	2 802	2 766	2 617
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	4 816	4 943	4 937
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	3 655	5 125	8 514
п.10/3.11	Доходы будущих периодов	1530	3 936	4 900	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые годы	15304	-	-	-
п.7	Оценочные обязательства	1540	9 042	6 059	10 885
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	51 752	79 248	71 443
	БАЛАНС	1700	141 293	175 192	171 634

Руководитель

(подпись)

Петрихин Олег
Анатольевич
(расшифровка подписи)

20 января 2020 г.

**Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2019 г.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	12	2019
67023358		
6312098345		
49.31.1		
12200	43	
384		

Организация **Акционерное общество "Самарская пригородная пассажирская компания"** по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Перевозка пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении** по ОКВЭД

Организационно-правовая форма **форма собственности Смешанная российская собственность с долями федеральной собственности и собственности субъектов РФ** по ОКОПФ / ОКФС

Акционерное общество

Единица измерения: тыс руб

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
п.10/3.14	Выручка	2110	499 786	462 708
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
п.6	Себестоимость продаж	2120	(657 312)	(614 891)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(157 526)	(152 183)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
п.6	Управленческие расходы	2220	(51 792)	(54 589)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(209 318)	(206 772)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
п.10/3.14	Проценты к получению	2320	4 590	6 693
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	-	-
п.10/3.14	Прочие доходы	2340	232 863	226 091

	в том числе: Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	-
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
	Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
	Прочие операционные доходы	23408	-	-
п.10/3.14	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	212	325
	Прибыль прошлых лет	23410	81	555
	Возмещение убытков к получению	23411	-	-
	Курсовые разницы	23412	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	-	-
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
п.10/3.14	Прочие внереализационные доходы	23415	231 840	224 691
п.10/3.14	Прочие расходы	2350	(21 100)	(19 437)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	-
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	-	-
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
	Отчисление в оценочные резервы	23509	-	-
	Расходы на услуги банков	23510	-	-
	Прочие операционные расходы	23511	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	-	-
п.10/3.14	Убыток прошлых лет	23513	(693)	(358)
	Курсовые разницы	23514	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	-	-
п.10/3.14	Прочие внереализационные расходы	23516	(20 407)	(19 079)
	Прочие косвенные расходы	23517	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	7 035	6 575
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 991)	(760)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства	2421	(1 735)	(362)
п.10/4	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	224	(939)
п.10/4	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1 375)	22
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
п.10/4	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 893	4 898

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	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		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	3 893	4 898
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	2900	38 933	48 984
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб.	2910	38 933	48 984

Руководитель



 (подпись)

 Петрихин Олег
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

20 января 2020 г.



за Январь - Декабрь 2019 г.

Коды		
0710004		
31	12	2019
67023358		
6312098345		
49.31.1		
12200	43	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Акционерное общество "Самарская пригородная пассажирская компания"

Организация

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

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

67023358

ИНН

6312098345

по

ОКВЭД 2

49.31.1

по ОКФС

12200

43

по ОКЕИ

384

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 2017 г.	3100	100	-	-	5	(97 817)	(97 712)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	4 898	4 898
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	4 898	4 898
переводка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переводка 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	-	-

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
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	100	-	-	5	(92 918)	(92 813)
Увеличение капитала - всего: За 2019 г.	3310	-	-	-	-	3 893	3 893
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	3 893	3 893
переценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переценка 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	(5)	5	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	100	-	-	-	(89 020)	(88 920)

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

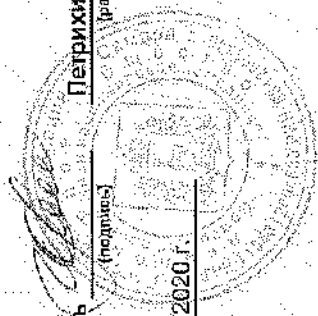
Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	(84 984)	(87 913)	(97 712)

Руководитель Петрихин Олег Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

20 января 2020 г.



Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация: Акционерное общество "Самарская пригородная пассажирская компания" Идентификационный номер налогоплательщика: Перевозка пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении Организационно-правовая форма / форма собственности: Смешанная российская собственность с долями федеральной собственности и собственности субъектов Российской Федерации Единица измерения: в тыс. рублей	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
	по ОКПО	0710004	31	12	2019
	ИНН	67023358			
	по ОКВЭД	6312098345			
	по ОКФС / ОКФС	49.31.1	12200	43	
	по ОКЕИ		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	713 592	701 123
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	642 464	652 412
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	71 128	48 711
Платежи - всего	4120	(706 217)	(685 604)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(564 028)	(541 374)
в связи с оплатой труда работников	4122	(139 733)	(140 804)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(380)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(2 076)	(3 426)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	7 375	15 519
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(16 056)	(9 949)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(16 056)	(9 949)
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	(16 056)	(9 949)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
альтернатива денежным потокам от финансовых операций	4300	-	-
альтернатива денежным потокам за отчетный период	4400	(8 681)	5 570
состояние денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	13 197	7 627
состояние денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 516	13 197
величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Петрихин Олег Анатольевич

(расшифровка подписи)

20 января 2020 г.

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	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Переоценка	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	464	(85)	-	-	(211)	-	-	-	464	(296)
	5110	за 2018г.	90	(33)	400	(26)	(78)	-	-	-	464	(85)
В том числе:												
Интернет-сайт компании	5101	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5102	за 2018г.	26	(26)	-	(26)	-	-	-	-	-	-
Товарный знак	5102	за 2019г.	64	(18)	-	-	(11)	-	-	-	64	(29)
	5112	за 2018г.	64	(7)	-	-	(11)	-	-	-	64	(18)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2019г.	400	(67)	-	-	(200)	-	-	-	400	(267)
	5113	за 2018г.	-	-	400	-	(67)	-	-	-	400	(67)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		5120	-	5121	-
Всего					
В том числе:					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
	5130	5131				
Всего						
в том числе:						

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			Поступило		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период			
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-

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

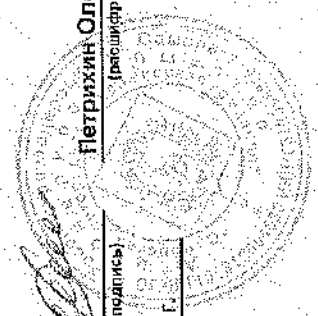
Наименование показателя	код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
				принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019г.	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019г.	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	-	-	-
	5190	за 2018г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2019г.	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-

Руководитель Петрихин Олег Анатольевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

20 января 2020 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 первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	63 375	(35 787)	26 142	(9 402)	8 655	(14 510)	-	80 115	(41 612)
	5210	за 2018г.	51 516	(29 742)	15 855	(4 006)	3 748	(9 793)	-	63 375	(35 787)
в том числе:											
	Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2019г.	45 111	(29 678)	26 088	(9 396)	8 679	(9 932)	-	61 803
	5211	за 2018г.	43 214	(26 793)	5 878	(3 981)	3 723	(6 608)	-	45 111	(29 678)
Другие виды основных средств	5202	за 2019г.	17 590	(5 628)	-	-	-	(4 487)	-	17 590	(10 095)
	5212	за 2018г.	7 766	(2 528)	9 824	-	-	(3 100)	-	17 590	(5 628)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2019г.	674	(461)	54	(6)	6	(111)	-	722	(586)
	5213	за 2018г.	536	(421)	153	(25)	25	(85)	-	674	(481)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
		5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2019г.	18 432	7 709	-	(26 141)	-
	5260	за 2018г.	-	34 516	-	(16 084)	18 432
в том числе:	5241	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2018г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	
	за 2019г.	за 2018г.
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	7 592	7 153	8 635
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (валюг и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

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

20 января 2020 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

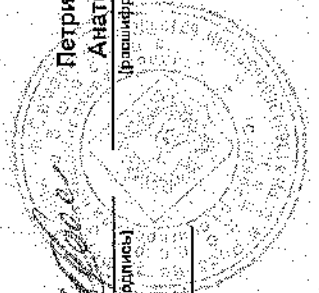
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2019г. за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Краткосрочные - всего	5302 5312 5305 5315	за 2019г. за 2018г.	38 000	-	1 373 000	1 386 000	1 928 050	-	-	-	25 000 38 000
в том числе:											
Финансовых вложений - итого (депозитные счета)	5306 5316 5300 5310	за 2019г. за 2018г.	38 000	-	1 373 000	1 386 000	1 928 050	-	-	-	25 000 38 000

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320			
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325			
в том числе:				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений				

Руководитель _____
 (подпись) **Петрихин Олег**
 (подпись) **Анатольевич**
 (подпись)


20 января 2020 г.



Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	дебит		убыток от снижения стоимости			
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2019г.	4 905	-	8 265	(11 117)	-	-	-	2 053	-
	5420	за 2018г.	5 504	-	14 635	(15 234)	-	-	X	4 905	-
в том числе:	5401	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2018г.	-	-	-	(352)	-	-	-	-	-
ценности	5402	за 2019г.	2	-	352	(352)	-	-	-	2	-
	5422	за 2018г.	1	-	327	(326)	-	-	-	2	-
Топливо	5403	за 2019г.	-	-	135	(135)	-	-	-	-	-
	5423	за 2018г.	23	-	124	(147)	-	-	-	-	-
Запасные части	5404	за 2019г.	3 047	-	6 107	(8 071)	-	-	-	1 063	-
	5424	за 2018г.	4 882	-	7 354	(9 189)	-	-	-	3 047	-
Прочие материалы	5405	за 2019г.	-	-	-	(85)	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	85	-	-	(400)	-	-	-	15	-
Материалы, переданные в переработку на сторону	5406	за 2019г.	15	-	400	(400)	-	-	-	15	-
	5426	за 2018г.	43	-	1 115	(1 143)	-	-	-	214	-
Инвентарь и хоз. принадлежности	5407	за 2019г.	353	-	565	(704)	-	-	-	353	-
	5427	за 2018г.	293	-	2 988	(2 828)	-	-	-	736	-
Спецдежда на складе	5408	за 2019г.	1 485	-	706	(1 455)	-	-	-	1 485	-
	5428	за 2018г.	177	-	2 823	(1 516)	-	-	-	3	-
Спецдежда в эксплуатации	5409	за 2019г.	3	-	-	-	-	-	-	-	-
	5429	за 2018г.	-	-	3	-	-	-	-	-	-
Тара и тарные материалы	5409	за 2019г.	3	-	-	-	-	-	-	-	-
	5429	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Заласы в залого

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Заласы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Заласы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-



 Руководитель _____

 (подпись)

 Петр Хин Олег

 Анатольевич

 (расшифровка подписи)

20 января 2020 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	возврат, погашение резерва	перевод из долгов в кредиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	61 068	(1 051)	1 262 845	-	(1 267 889)	-	(587)	-	-	-	56 044	(514)
	5530	за 2018г.	44 940	(1 288)	934 100	-	(917 952)	-	(423)	-	-	-	61 068	(1 051)
в том числе:	5511	за 2019г.	10 560	(1 051)	784 649	-	(783 691)	-	-	-	-	-	11 518	(514)
	5531	за 2018г.	6 132	(1 178)	747 458	-	(743 050)	-	-	-	-	-	10 560	(1 051)
	5512	за 2019г.	5 772	-	69 386	-	(74 834)	-	-	-	-	-	324	-
	5532	за 2018г.	17 479	-	81 503	-	(93 310)	-	-	-	-	-	5 772	-
	5513	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2019г.	43 121	-	95 103	-	(94 633)	-	-	-	-	-	43 591	-
5534	за 2018г.	19 255	-	82 575	-	(88 709)	-	-	-	-	-	43 121	-	
Расчеты с подсчетными лицами	5515	за 2019г.	20	-	2 131	-	(2 181)	-	-	-	-	-	-	-
	5535	за 2018г.	20	-	2 690	-	(2 690)	-	-	-	-	-	20	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5516	за 2019г.	8	-	35	-	(35)	-	-	-	-	-	7	-
	5536	за 2018г.	3	-	41	-	(35)	-	-	-	-	-	8	-
Расчеты с дебиторами и кредиторами	5517	за 2019г.	1 608	-	311 541	-	(312 545)	-	-	-	-	-	604	-
	5537	за 2018г.	2 051	-	19 734	-	(20 177)	-	-	-	-	-	1 608	-
Итого	5500	за 2019г.	61 088	(1 051)	1 262 845	-	(1 267 889)	-	(537)	-	-	-	56 044	(514)
	5520	за 2018г.	44 940	(1 288)	934 100	-	(917 952)	-	(423)	-	-	-	61 068	(1 051)

Наименование показателя	на 31 декабря 2018 г.		на 31 декабря 2017 г.	
	Улучшение условий договора	Снижение стоимости договора	Улучшение условий договора	Снижение стоимости договора
Всего	5540			
в том числе:				
расчеты с поставщиками и заказчиками	5541			
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части договорных платежей, процентов)	5542			
прочая	5543			
	5544			

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженную	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженную	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочной задолженной				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	187 716	-	-	(10 083)	-	-	-	-	177 633	
в том числе:	5571	за 2019г.	197 800	-	-	(10 084)	-	-	-	-	187 716	
кредиты:												
займы	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5550	за 2019г.	68 289	1 271 114	-	(1 300 619)	-	-	-	-	38 784	
в том числе:	5590	за 2019г.	60 558	940 750	-	(933 019)	-	-	-	-	68 289	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5501	за 2019г.	42 184	718 778	-	(737 012)	-	-	-	-	23 950	
	5501	за 2019г.	31 923	640 660	-	(630 289)	-	-	-	-	42 184	
авансы полученные	5552	за 2019г.	11 655	39 538	-	(50 764)	-	-	-	-	639	
	5582	за 2019г.	11 410	8 367	-	(7 911)	-	-	-	-	11 863	
расчеты по налогам и взносам	5553	за 2019г.	1 405	17 937	-	(16 421)	-	-	-	-	2 922	
	5553	за 2019г.	1 157	15 074	-	(14 825)	-	-	-	-	1 405	
кредиты	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5556	за 2019г.	5 125	352 903	-	(354 373)	-	-	-	-	3 655	
	5588	за 2019г.	8 514	132 101	-	(135 490)	-	-	-	-	5 125	
расчеты по социальному страхованию	5567	за 2019г.	2 766	32 323	-	(32 287)	-	-	-	-	2 802	
	5587	за 2019г.	2 617	32 175	-	(32 027)	-	-	-	-	2 766	
расчеты с персоналом по оплате труда	5588	за 2019г.	4 953	109 635	-	(108 762)	-	-	-	-	4 816	
	5588	за 2019г.	4 937	112 483	-	(112 477)	-	-	-	-	4 943	
Итого	5550	за 2019г.	265 006	1 271 114	-	(1 310 702)	-	-	-	-	216 417	
	5570	за 2019г.	268 358	940 750	-	(943 103)	-	-	-	-	266 005	

5.4. Пророченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5880			
в том числе:				
расчета с поставщиками и подрядчиками	5891			
расчета с покупателями и заказчиками	5892			
прочая задолженность	5893			
	5894			

Руководитель _____
 (подпись)

Петршин Олег
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

20 января 2019 г.

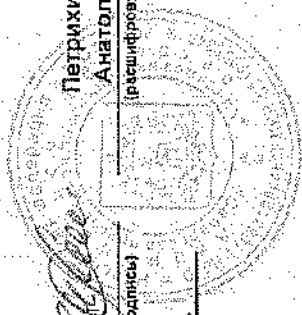
Наименование показателя	Код	615 822	484 835
Материальные затраты	5610	515 822	484 835
Расходы на оплату труда	5620	108 863	109 458
Отчисления на социальные нужды	5630	32 131	31 859
Амортизация	5640	14 721	9 770
Прочие затраты	5650	37 707	33 608
Итого по элементам	5680	709 104	669 460
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост (-); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5570	-	-
Изменение остатков (уменьшение (+); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5690	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	709 104	669 460

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

Руководитель _____
 (подпись)

Петрихин Олег
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

20 января 2020 г.

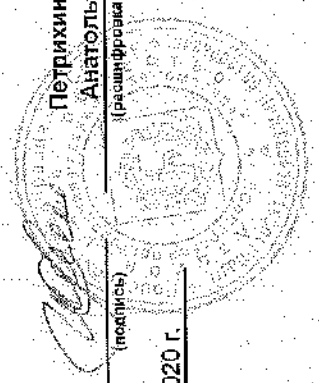


7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 059	15 385	(12 407)	-	9 043
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	3 924	10 338	(10 126)	-	4 146
Оценочные обязательства по предстоящим расходам	5702	1 855	4 897	(1 956)	-	4 897
Оценочные обязательства по судебным расходам	5703	170	150	(320)	-	-

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

20 января 2020 г.



У. ОБЩЕСТВЕННИ ОБЯЗАТЕЛЕН СЪД

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800			
в том числе:				
Выданные - всего	5801			
в том числе:	5810			
	5811			

Руководитель _____
 (подпись)

Петрихин Олег
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

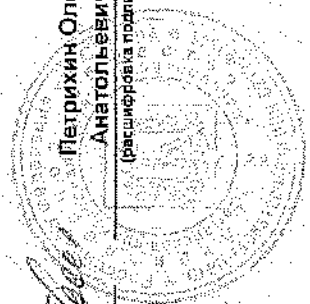
20 января 2020 г. _____

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019г.		за 2018г.	
		Получено	Возвращено за год	Получено 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					
за 2019г.	5910				
за 2018г.	5920				
в том числе:					
за 2019г.	5911				
за 2018г.	5921				

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

20 января 2020 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 акционерного общества «Самарская пригородная пассажирская компания» (далее – «Общество»): 443052, Самарская область, город Самара, улица Земеца, дом 20А.

ИНН: 6312098345

КПП: 631201001

Почтовый адрес Общества: 433041, Самарская область, город Самара, улица Никитинская, дом 30

Контактная информация:

Тел.: 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/>

Общество имеет следующие структурные подразделения:

Филиалы: отсутствуют

Представительства: отсутствуют

Регистрация Общества:

08.06.2010 года АО «Самарская ППК» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1106312004633.

В свидетельстве о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц указаны следующие сведения о государственной регистрации АО «Самарская ППК»:

Дата государственной регистрации: 08.06.2010

Номер свидетельства о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию): серия 63 № 005256013

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

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества приняты и зарегистрированы:

1. Высочередным общим собранием акционеров Общества от 17.12.2019 (протокол № 20), регистрационный № 2206300015359 от 10.01.2020г. (Устав в новой редакции).

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2019 равен размеру 100 000 рублей и разделен на следующие акции:

Обыкновенные именные бездокументарные акции – 100 шт.

Привилегированные именные бездокументарные акции – 0 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 отчетный период или численность работающих на отчетную дату: 2019 год - 283 чел., 2018 год - 287 чел.

Основные виды деятельности Общества в 2019 году:

49.31.1 Перевозка пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

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 сроком бессрочно;

Едиличный исполнительный орган Общества:

Генеральный директор Петрихин Олег Александрович утвержден Протоколом * Совета директоров от 10.09.2019 №45 на срок с 14.09.2019 по 13.09.2020 включительно.

Место нахождения Общества: 433041, Самарская область, город Самара, улица Никитинская, дом 30

Почтовый адрес: 433041, Самарская область, город Самара, улица Никитинская, дом 30

Главный бухгалтер Общества – Жалыбина Надежда Николаевна

Реквизиты (даты и номера) документа (доверенности), подтверждающего соответствующие полномочия конкретного физического лица, подписывающего бухгалтерскую отчетность: Протокол Совета директоров Общества от 10.09.2019 № 45.

В Совет директоров (Наблюдательный совет) Общества на 31.12.2019 г. входят следующие лица:

п/п	Фамилия, имя, отчество	Должность	
1	Пивкин Ивап Иванович	Министр транспорта Самарской области	Председатель Совета Директоров
2	Калинин Сергей Святославович	Заместитель министра транспорта 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 Викторович	Начальник Куйбышевской	Член Совета Директоров

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

Обществом создана Ревизионная комиссия в количестве 3 человек.

В состав Ревизионной комиссии на 31.12.2019г. входят следующие лица:

п/п	Фамилия, имя, отчество	Должность	
	Помаз Марина Николаевна	Главный консультант контрольно- ревизионного управления финансово- экономического департамента министерства имущественных отношений Самарской области	Член ревизионной комиссии
	Мокшина Ирина Федоровна	Консультант контрольно- ревизионного финансово- экономического департамента	Член ревизионной комиссии

		министерства имущественных отношений самарской области	
	Дворянинов Сергей Апатолевич	Начальник отдела Центра внутреннего контроля «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»	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.

Дочерние общества

Дочерних обществ нет.

Зависимые общества

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.

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).

При наличии дебиторской задолженности сроком до 90 календарных дней резерв не создается, более 90 календарных дней создается резерв в размере 100 % суммы задолженности. При этом оцениваются реальное финансовое положение контрагентов и вероятность погашения задолженности.

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.

В 2019 году Общество для ведения финансово-хозяйственной деятельности не привлекало кредиты и займы.

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;
- прочие, которые не входят в перечень обязательных работ и услуг.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- полученные субсидии;
- 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

расходы признаются в бухучете 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 проинкассированной 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. Если процент вероятности разрешения судебного разбирательства в пользу Общества составляет более 50% - оценочное обязательство не создается.

Если процент вероятности разрешения судебного разбирательства в пользу Общества составляет менее 50% - оценочное обязательство создается в размере 100% от суммы иска.

Если процент вероятности разрешения судебного разбирательства в пользу Общества составляет 50% - оценочное обязательство создается в размере 50% от суммы иска.

2.1. Изменения в учетной политике

Изменения в учетную политику на 2019 г. не вносились. 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

Корректировки бухгалтерской отчетности за прошлые отчетные периоды проведены в отношении данных отчета о движении денежных средств с целью сопоставимости показателей за 2018 год (отражены свернуто косвенные налоги).

2.3. Применимость допущения способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно

Чистые активы Общества оказались меньше размера уставного капитала на 97 612 тыс. руб., 87 813 тыс. руб., на 84 884 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2017, 2018 и 2019 годов соответственно.

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 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 2020 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 № 28-13/217 от 19.12.2019 г. о предоставлении в 2020 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 № 28-13/218 от 19.12.2019 г. о предоставлении в 2020 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

Также, на 2020 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 2020 г. заключены 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 2019 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 2019г.

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, в том числе:

- расходы будущих периодов: по состоянию на 31.12.2017 - 563 тыс. руб., 31.12.2018 - 520 тыс. руб., 31.12.2019 – 4 700 тыс. руб.

3.5. Дебиторская задолженность

Наименование (вид) дебиторской задолженности	тыс. руб.	
	31.12.19г.	31.12.18г.
Авансы, выданные поставщикам	324	5 772
Задолженность покупателей за перевозки железнодорожным транспортом пассажиров в пригородном сообщении	11 518	10 560
Резерв по сомнительным долгам	(514)	(1 051)
Расчеты по налогам и сборам	43 591	43 121
Расчеты с подотчетными лицами	-	20
Расчеты с персоналом по прочим операциям	7	8
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	604	1 608

В 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.	
	31.12.19г.	31.12.18г.
Размещение денежных средств по договору депозита	25 000	38 000
Итого по строке 1240 «Финансовые вложения»	25 000	38 000

3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование вида денежных средств и эквивалентов	тыс. руб.	
	31.12.19г.	31.12.18г.
Средства в кассе	1 304	
Средства на расчетных счетах	2 479	9 132
Переводы в пути	733	2 520
Итого по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	4 516	13 197

В отчете о движении денежных средств, в том числе, 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 31.12.2019, 31.12.2018 Уставный капитал Общества составляет 100 тыс.руб.

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

Переоценка внеоборотных активов

В течение 2019г. переоценка внеоборотных активов не проводилась.

Добавочный капитал (без переоценки)

По состоянию на 31.12.2019 г. 31.12.2018 добавочный капитал не создавался.

3.9. Долгосрочные заемные средства

Долгосрочные заемные средства не привлекались.

3.10. Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные заемные средства не привлекались.

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.	
	31.12.19г.	31.12.18г.
Задолженность поставщикам	23 950	42 184
Авансы, полученные от покупателей	639	11 865
Расчеты по налогам и сборам	2 922	1 406
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	2 802	2 766
Расчеты с персоналом по оплате труда	4 816	4 943
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3 655	5 125

Долгосрочная задолженность перед Куйбышевской дирекцией моторвагонного подвижного состава – филиалом ОАО «РЖД» составляет 177 633 тыс. руб. на 31.12.2019г. и 187 716 тыс. руб. на 31.12.2019г.

3.12. Доходы будущих периодов

В составе доходов будущих периодов отражены, в том числе:
- использованные целевые средства по соглашению с Министерством транспорта и автомобильных дорог Самарской области № 28-13/169 от 24.12.2018г. на поставку - 3 936 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:

Общество находится в стадии судебных разбирательств, предъявлено к Обществу претензий и исков на общую сумму - 70 тыс. руб.

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 - 458 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:

тыс.руб.

Наименование арендодателя	31.12.19г.	31.12.18г.
ИП Черемухин Ф.Ф.	4 801	4 801
ПАО «Сбербанк»	530	553
ОАО «РЖД»	635	52
ООО «Объединенная транспортная карта»	433	-
ООО «Транспортная карта»	-	660
ООО «СМАРТ4»	1 087	1 087
АО «ФПК»	106	-
Итого	7 592	7 153

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

Договор аренды недвижимого имущества, находящегося в собственности ОАО «РЖД» №ЦРИ/4/А/4479/14/001527 от 07.07.2014г. заключен 2014 году на срок 11 месяцев с правом дальнейшей пролонгации.

Обеспечения обязательств и платежей полученные

В течение 2019 г., 2018 г. Обществом обеспечение обязательств и платежей не получало.

Обеспечения обязательств и платежей выданные

В течение 2019г., 2018 г. Общество поручительств не выдавало.

3.15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Структура выручки по видам деятельности

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2019г.	2018
Выручка от реализации продукции, работ, услуг, всего (строка 2110)	499 786	462 708
Выручка от перевозок по регулируемым тарифам	468 548	455 125
Субаренда подвижного состава	22 966	-
Агентское вознаграждение за оформление билетов в поезда дальнего следования	2 708	3 514
Выручка от прочих видов деятельности	5 564	4 069

Структура себестоимости по видам деятельности

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2019г.	2018
Себестоимость от реализации продукции, работ, услуг, всего (строка 2120)	657 312	614 891
Себестоимость от перевозок по регулируемым тарифам	629 222	607 858
Субаренда подвижного состава	22 966	-
Агентское вознаграждение за оформление билетов в поезда дальнего следования	1 017	1 321
Себестоимость прочих видов деятельности	4 107	5 712

Структура себестоимости по элементам

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2019г.	2018
Себестоимость продукции, работ, услуг, всего (строка 2120)	657 312	614 891
Аренда подвижного состава	435 067	406 522
Использование инфраструктуры ж/д транспорта	3 486	3 728
Охранные услуги	22 501	21 277
Заработная плата	75 111	67 187
Страховые взносы	22 707	20 276
Амортизация объектов ОС и НМА	14 616	9 662
Инкассация выручки	2 547	2 924
Услуги по оформлению билетов	26 745	25 935
Материальные расходы	37 949	43 856
Техническое обслуживание терминалов, программно-аппаратного комплекса, техподдержка	10 527	4 838
Прочие расходы	6 056	8 686

Структура затрат по элементам

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

Прочие доходы

тыс. руб.

Наименование показателя	2019г.	2018г.
Проценты к получению (строка 2320)	4 590	6 693
Прочие доходы (строка 2340)	232 863	226 091
В том числе:		
Штрафы, пени, неустойки	210	249
Субсидии на возмещение выпадающих доходов	228 527	215 930
Прочие внереализационные доходы	4 126	9 912

Прочие расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	2019г.	2018г.
Проценты к уплате (строка 2330)	-	-
Прочие расходы (строка 2350), всего	21 100	19 437
в том числе:		
Убыток прошлых лет	693	496
Комиссия за обработку проинкассированной наличности, услуги банка, комиссия по эквайрингу	2 599	1 808
Возврат неиспользованных субсидий	1 955	6 296
Резервы по расходам	4 897	2 125
Прочие внереализационные расходы	10 956	8 082

4. Налогообложение

АО «Самарская ШПК» 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 2019 налог на прибыль составил 1 991 тыс. рублей, в 2018 - 380 тыс. руб.

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	тыс. руб.	
	2019г.	2018г.
Условный доход (расход)	1 407	1 315
Постоянные разницы	(1 735)	(362)
Временные разницы	(1 151)	(917)

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 2019 – 2018 гг.

Наименование показателя	2019 год	2018 год
Чистая прибыль отчетного периода (руб.)	3 893 278	4 898 450
Дивиденды по привилегированным акциям, начисленные за отчетный период (руб.)	-	-
Базовая прибыль (убыток) (руб.)	3 893 278	4 898 450
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении (шт.)	100	100
Базовая прибыль (убыток) на одну акцию (руб.)	38 933	48 984
Разводненная прибыль (убыток) на одну акцию (руб.)	38 933	48 984

5. Дивиденды

Общество не принимало решения о выплате дивидендов.

6. Связанные стороны

Продажа продукции связанным сторонам

В 2019 году Общество осуществляло реализацию товаров, работ услуг следующим связанным сторонам:

тыс. руб.

Наименование покупателя	Выручка от продажи (без НДС)
Куйбышевская дирекция инфраструктуры – филиал ОАО «РЖД»	8 117
Куйбышевская дирекция моторвагонного подвижного состава – филиал ОАО «РЖД»	2 895
Куйбышевская дирекция управления движением – филиал ОАО «РЖД»	2 647
Открытое акционерное общество «РЖД»	2 500
Унитарная некоммерческая организация Благотворительный фонд «Почет»	4 196
Акционерное общество «Федеральная пассажирская компания»	2 152
Итого	22 507

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

тыс. руб.

Наименование покупателя	Выручка от продажи (без НДС)
Куйбышевская дирекция управления движением – филиал ОАО «РЖД»	2 610
Куйбышевская дирекция тяги – филиал ОАО «РЖД»	1 720
Куйбышевская дирекция инфраструктуры – филиал ОАО «РЖД»	8 487
Акционерное общество «Федеральная пассажирская компания»	2 573
Открытое акционерное общество «РЖД»	13 210
Унитарная некоммерческая организация Благотворительный фонд «Почет»	4 258
Итого	32 858

Закупки у связанных сторон

В 2019 году Обществу были оказаны услуги связанными сторонами:

- по договорам аренды, субаренды 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).

тыс. руб.

Наименование поставщика	Аренда	Прочие услуги
АО «Башкортостанская ППК»	6 650	277
Куйбышевская дирекция инфраструктуры – филиал ОАО «РЖД»	4 003	
Куйбышевская дирекция моторвагонного подвижного состава – филиал ОАО «РЖД»	488 552	933
АО «Свердловская ППК»	26 879	-
Южно-Уральская дирекция инфраструктуры – филиал ОАО «РЖД»	180	-
Итого	526 264	1 210

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);

- прочие услуги (аренда нежилого помещения, оформление железнодорожных проездных билетов, в т.ч. НДС).

тыс. руб.

Наименование поставщика	Аренда	Прочие услуги
АО «Башкортостанская ППК»	-	170
Куйбышевская дирекция инфраструктуры – филиал ОАО «РЖД»	4 229	
Куйбышевская дирекция моторвагонного подвижного состава – филиал ОАО «РЖД»	455 126	893
Южно-Уральская дирекция моторвагонного подвижного состава – филиал ОАО «РЖД»	24 570	-
Южно-Уральская дирекция инфраструктуры – филиал ОАО «РЖД»	171	-
Итого	484 096	1 063

Состояние расчетов со связанными сторонами

По состоянию на 31.12.2019 и 31.12.2018 гг. задолженность Общества перед связанными сторонами составляет:

тыс. руб.

Наименование кредитора/дебитора (связанная сторона)	31.12.19г.	31.12.18г.
Куйбышевская дирекция моторвагонного подвижного состава – филиал ОАО «РЖД»	192 765	214 742
АО «Свердловская ППК»	2 308	-
Итого	195 073	214 742

Денежные потоки по расчетам со связанными сторонами

Денежные потоки Общества по расчетам со связанными сторонами составляют:

тыс. руб.

Наименование вида расчетов	31.12.19г.	31.12.18г.
Поступления - всего	-	-
За выполненные работы, услуги	-	-
Платежи - всего	583 473	528 356
За поставку товаров, работ, услуг	583 473	528 356
Итого текущая деятельность	583 473	528 356

Вознаграждение управленческого персонала (руководитель, заместители и т.д.)

В 2019 и 2018 гг. Общество выплатило вознаграждения (в том числе заработная плата) на общую сумму 10 232,75 тыс. руб. и 12 272,09 тыс. руб. соответственно.

тыс. руб.		31.12.19г.	31.12.18г.
Информация по выплатам основному управленческому персоналу			
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.	9 379,21	11 512,02
	Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде.	853,54	760,07
	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 (вносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами).	-	-
	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.	-	-
	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;	-	-
	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.	-	-

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. В 2019г. списана дебиторская задолженность связанных сторон в размере 75 тыс. руб.

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. 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.

Финансовые риски

Рыночные риски

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества могут возникнуть следующие риски:

- неблагоприятное изменение цен на товары, работы услуги;
- другое

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, так как займы и поручительства не выдавались.

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.

Прочие виды рисков

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 (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика.

Страновые и региональные риски, связаны с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоем 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

« 20 » января 2020 г.

Прошито, пронумеровано,
скреплено печатью
33 листов

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

 Е.Ф. Юдина

