

Приказ № 1  
 Приказ Министра финансов  
 Российской Федерации  
 от 02.07.2016 № 60/н  
 (с ред. Приказов Минфина РФ  
 от 05.10.2011 № 124/н от 06.11.2013 № 57/н  
 от 06.03.2018 № 4/н от 19.01.2019 № 61/н)

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**  
 на "31" Декабря 2021 г.

Организация: Акционерное общество "Нева" перевозочная компания"  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид экономической деятельности: Организация перевозок грузов  
 Организационно-правовая форма/форма собственности: Акционерное общество  
 Единица измерения: Тыс. руб.  
 Местонахождение (адрес): 105066 г. Москва, улица Красносельская Нижняя дом 34, строение 1, помещение XX, комната №2

Форма по ОКУД	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
по ОКПО	70101409		
по ОКТО	0001		
по ОКВЭД 2	49.31		
по ОКФС/ОКФС	12267	7	23
по ОКДИ	354		

Бухгалтерская отчетность по листам обязательному аудиту [ \* ] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фирмы (полное наименование)  
 или индивидуального аудитора: Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская фирма "1 россия-аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика  
 аудиторской организации/индивидуального аудитора  
 Основной государственный регистрационный номер  
 аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН	770334187
ОГРН	1037730751833
ОГРНИП	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. Внеоборотные активы</b>				
4.1	Нематериальные активы	1110	13	16	20
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.2.1	Основные средства, в т.ч.	1150	26 086 726	28 390 277	27 753 835
	- основные средства	1151	26 086 726	28 390 277	27 753 835
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
4.3	Одобренные паевые активы	1180	14 612	11 695	16 672
	Прочие внеоборотные активы	1190	14 112	8 874	10 320
	ИТОГО по разделу I	1100	26 114 863	28 413 772	27 780 847
	<b>II. Оборотные активы</b>				
4.4	Вексели	1210	420 053	581 156	1 051 890
	НДС по приобретенным ценностям	1220	439 431	411 192	697 600
4.5	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	4 896 141	4 575 299	3 804 629
	Долгосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.	1231	78 266	78 264	699 826
	- авансы выданные	1232	78 264	78 264	699 826
	Краткосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.	1233	4 817 877	4 497 035	3 104 803
	- расчеты с покупателями и заказчиками	1234	3 096 408	2 581 599	2 315 892
	- авансы выданные	1235	1 676 367	1 138 589	3 255 352
	- прочая краткосрочная дебиторская задолженность	1236	45 102	776 847	1 633 554
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.6	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	8 208 944	1 265 465	1 011 155
	- расчетные счета	1251	1 174 871	1 235 996	1 008 972
	- валютные счета	1252	55	4 062	2 805
	- краткосрочные депозиты	1253	7 032 965	24 760	3 467
	- прочие денежные средства (вклады, денежные средства филиалов)	1254	1 053	677	1 011
	Прочие оборотные активы	1260	165 619	93 237	68 628
	ИТОГО по разделу II	1200	14 130 188	6 926 349	10 533 871
	<b>БАЛАНС</b>	1600	40 245 051	35 340 121	38 314 718

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
	<b>ИАС/ИВ</b>				
	<b>III. Капитал и резервы</b>				
	Уставный капитал (с вычитаемый капитал, уставный фонд, вклады - овершейс)	1310	1 032 000	1 032 000	1 032 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка в оборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	409 400	409 400	409 400
	Резервный капитал	1360	57 600	57 600	57 600
12	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в т.ч.	1370	15 036 218	7 822 367	14 936 051
	- переданные на прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1371	7 822 365	5 435 427	7 038 176
	- чистая прибыль (убыток) отчетного года	1372	7 213 853	2 386 940	7 897 875
	ИТОГО по разделу III	1300	16 529 019	9 315 365	20 499 051
	<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>				
5.1	Заемные средства, в т.ч.	1410	10 121 983	16 228 931	12 081 616
	- долгосрочные кредиты и займы	1411	10 121 983	16 228 931	12 081 616
5.2	Отложенные на отозване обязательства	1420	2 657 775	2 658 194	2 493 171
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	ИТОГО по разделу IV	1400	12 779 758	18 887 124	14 574 787
	<b>V. Краткосрочные обязательства</b>				
5.3	Заемные средства, в т.ч.	1510	8 213 403	5 025 330	1 157 361
	- краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов	1511	7 898 570	4 405 968	646 061
	- краткосрочная часть процентов по долгосрочным кредитам и займам	1512	314 833	418 861	407 091
	- краткосрочные кредиты и займы	1513	-	300 000	500 000
	- проценты по краткосрочным кредитам и займам	1514	-	511	1 709
5.4	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	2 713 162	2 103 206	1 868 685
	- расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	407 070	1 152 374	523 004
	- авансы полученные	1522	1 336 720	890 475	1 171 832
	- расчеты по налогам и страховым взносам	1523	943 524	1 456	31 492
	- прочая кредиторская задолженность	1524	25 851	58 901	142 357
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.5	Оценочные обязательства	1540	9 506	9 096	7 857
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	ИТОГО по разделу V	1500	10 936 074	7 137 632	3 330 885
	<b>БАЛАНС</b>	1700	30 245 051	35 440 121	38 334 121

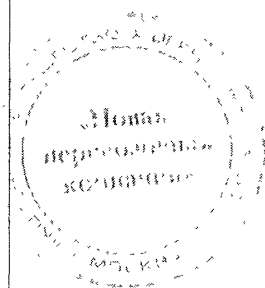
Руководитель организации

Шадков В. В.

Главный бухгалтер

Орлов М. П.

"18" апреля 2022 г.



Приложение № 1  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 07.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказа Минфина РФ  
от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н  
от 19.01.2019 № 61н)

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
За 12 месяцев 2021 г.

Организация: Акционерное общество "Новая перевозочная компания"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности: Организация перевозок грузов  
Организационно-правовая форма/форма собственности:  
Акционерное общество  
Единица измерения: Тыс. руб.

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)  
по ОКПО  
ИНН  
по ОКВЭД 2  
по ОКОНП/ОКФС  
по ОКГП

Коды		
0710002		
31	12	2021
70104400		
7705503750		
52.29, 49.20, 77 39.12		
12267	73	
484		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2021 г.	За 12 месяцев 2020 г.
3.1.	Выручка, в т.ч.:	2110	43 030 503	40 656 868
	- услуги по организации перевозок грузов	2111	41 680 810	39 237 122
3.2.	Себестоимость продаж, в т.ч.:	2120	(32 106 916)	(35 261 459)
	- по услугам по организации перевозок грузов	2121	(31 099 852)	(34 030 122)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	10 923 587	5 395 409
	Коммерческие расходы	2210	-	-
3.3.	Управленческие расходы	2220	(1 502 675)	(1 655 130)
	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	2200	9 420 912	3 740 279
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.4.	Проценты к получению	2320	175 745	94 949
3.5.	Проценты к уплате	2330	(1 414 456)	(1 360 287)
3.6.	Прочие доходы, в т.ч.:	2340	2 004 080	6 500 350
	- доходы от продажи валюты	2341	3 824	5 375 541
	- доходы от реализации прочего имущества	2342	1 224 071	433 157
3.7.	Прочие расходы, в т.ч.:	2350	(1 145 355)	(5 958 621)
	- расходы, связанные с продажей валюты	2351	(3 814)	(5 301 482)
	- расходы от реализации прочего имущества	2352	(925 991)	(320 597)
3.8.	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	2300	9 040 926	3 016 670
	Налог на прибыль	2410	(1 830 882)	(616 974)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(1 830 707)	(450 325)
	отложенный налог на прибыль	2412	(175)	(166 649)
	Прочее	2460	3 810	(12 758)
15.	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	2400	7 213 854	2 386 938

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 12 месяцев 2021 г	за 12 месяцев 2020 г
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	7 213 854	2 386 938
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	7	7
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

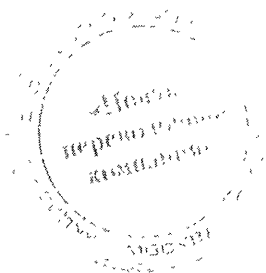
Руководитель организации

Шчаков В. В.

Главный бухгалтер

Орлова М. Н.

"18" февраля 2021 г.





Приложение № 2  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н,  
в ред. Приказа Минфина РФ  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 27н,  
от 06.05.2016 № 41н, от 19.04.2018 № 31н

**Отчет об изменениях капитала  
за 2021 г.**

Форма по ОКУД	0710003		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Организация <u>Акционерное общество "Новая перевозочная компания"</u> по ОКПО	70104409		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН 7705503750		
Вид экономической деятельности <u>Организация перевозок грузов</u> по ОКВЭД	52.29, 49.20, 77.39, 12		
Организационно-правовая форма/форма собственности <u>Акционерное общество</u> по ОКОПФ/ОКФС	47	34	
Единица измерения Тыс. руб. 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
<b>Величина капитала на 31 декабря 2019</b>	<b>3100</b>	<b>1 032 000</b>	<b>( - )</b>	<b>409 400</b>	<b>51 600</b>	<b>18 936 051</b>	<b>20 429 051</b>
<b>За 2020 г.</b>							
Увеличение капитала - всего	3210	-	-	-		2 386 938	2 386 938
в том числе							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	2 386 938	2 386 938
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доход, 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	-	-	-	-	-	-

Уменьшение капитала - всего.	3220	( - )	-	( - )	( - )	( 13 500 624 )	( 13 500 624 )
в том числе							
убыток	3221	x	x	x	x	( - )	( - )
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	( 13 500 624 )	( 13 500 624 )
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
<b>Величина капитала на 31 декабря 2020</b>	<b>3200</b>	<b>1 032 000</b>	<b>( - )</b>	<b>409 400</b>	<b>51 600</b>	<b>7 822 365</b>	<b>9 315 365</b>
<b>За 2021 г.</b>							
Увеличение капитала - всего	3310	-	-	-	-	7 213 854	7 213 854
в том числе							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	7 213 854	7 213 854
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего	3320	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )
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
<b>Величина капитала на 31 декабря 2021</b>	<b>3300</b>	<b>1 032 000</b>	<b>( - )</b>	<b>409 400</b>	<b>51 600</b>	<b>15 036 219</b>	<b>16 529 219</b>

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019	Изменения капитала за 2020		На 31 декабря 2020
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	20 429 051	2 386 938	(13 500 624)	9 315 365
корректировка в связи с					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	20 429 051	2 386 938	(13 500 624)	9 315 365
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	18 936 051	2 386 938	(13 500 624)	7 822 365
корректировка в связи с					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	18 936 051	2 386 938	(13 500 624)	7 822 365
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	1 493 000	-	-	1 493 000
корректировка в связи с					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	1 493 000	-	-	1 493 000

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	16 529 219	9 315 365	20 429 051

Руководитель

(подпись)

Шлаков В.В.

(расшифровка подписи)

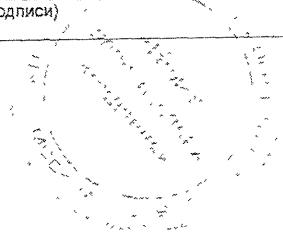
Главный  
бухгалтер

(подпись)

Орлова М.Н.

(расшифровка подписи)

"11" февраля 2021г.



Приложение № 2  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказов Минфина РФ  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,  
от 19.04.2019 № 61н)

**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**

За 12 месяцев 2021 г.

Организация: Акционерное общество "Новая перевозочная компания" Идентификационный номер налогоплательщика Вид экономической деятельности: Организация перевозок грузов Организационно-правовая форма/форма собственности: Акционерное общество Единица измерения: Тыс. руб	Форма по ОКУ Д	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	0710005		
	по ОКПО	31	12	2021
	ИИН	70104409		
	по ОКВ ЭД 2	7705503750		
	по ОКОНФ/ОКФС	52,29, 49,20,77,39,12		
	по ОКПН	12267	23	
		384		

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2021 г.	За 12 месяцев 2020 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	44 357 011	42 497 989
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	41 776 770	38 915 523
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 420 016	1 454 683
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 160 225	2 127 783
Платежи - всего	4120	(34 413 886)	(33 777 411)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(29 753 092)	(29 481 531)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 996 967)	(2 286 090)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 418 984)	(1 349 226)
налога на прибыль организаций	4124	(1 174 559)	(592 921)
прочие платежи	4129	(70 284)	(64 637)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	9 943 125	8 720 578

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2021 г.	За 12 месяцев 2020 г.
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	3 875	2 422
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 875	2 422
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	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(39 682)	(2 298 873)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(39 682)	(2 298 873)
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 долевым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(35 807)	(2 296 451)
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	5 500 000	14 750 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	5 500 000	14 750 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

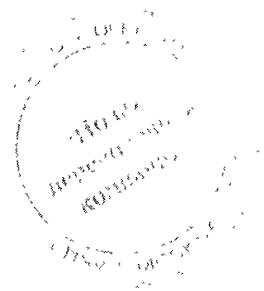
Наименование показателя	Код	за 12 месяцев 2021 г.	за 12 месяцев 2020 г.
Платежи - всего	4320	(8 454 080)	(20 901 797)
в том числе			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		(13 500 621)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(8 414 346)	(7 012 778)
прочие платежи	4329	(39 734)	(361 398)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 954 080)	(6 151 797)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>6 953 238</b>	<b>269 330</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>1 265 465</b>	<b>1 011 195</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>8 208 914</b>	<b>1 265 465</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(9 759)	(15 060)

Руководитель организации

Шалов В. В. Главный бухгалтер

Орлова М. Н.

"16" февраля 2022г.



**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах**  
**Акционерного общества «Новая перевозочная компания» за 2021 год**

**Оглавление:**

1. Общие сведения.....	2
2. Учетная политика.....	3
3. Основные показатели деятельности в 2021 году .....	5
3.1. Структура доходов от обычных видов деятельности.....	5
3.2. Структура себестоимости.....	5
3.3. Структура управленческих расходов.....	6
3.4. Структура процентов к получению.....	6
3.5. Структура процентов к уплате.....	6
3.6. Структура прочих доходов.....	7
3.7. Структура прочих расходов .....	7
3.8. Текущий налог на прибыль.....	8
4. Расшифровка показателей бухгалтерского баланса (АКТИВ).....	11
4.1. Наличие и движение нематериальных активов .....	11
4.2. Основные средства.....	11
4.3. Отложенные налоговые активы.....	12
4.4. Наличие и движение запасов .....	13
4.5. Дебиторская задолженность .....	15
4.6. Денежные средства и денежные эквиваленты .....	15
5. Расшифровка показателей бухгалтерского баланса (ПАССИВ).....	16
5.1. Заемные средства (долгосрочные обязательства).....	16
5.2. Отложенные налоговые обязательства .....	17
5.3. Заемные средства (краткосрочные обязательства).....	18
5.4. Кредиторская задолженность .....	19
5.5. Оценочные обязательства .....	19
6. Забалансовые счета .....	20
6.1. Обеспечение обязательств и платежей полученные.....	20
6.2. Обеспечение обязательств и платежей выданные .....	20
7. Расшифровка отдельных показателей «Отчета о движении денежных средств». .....	20
8. Информация по прекращаемой деятельности.....	21
9. События после отчетной даты.....	21
10. Информация о связанных сторонах .....	22
11. Уставный капитал .....	25
12. Информация по сегментам.....	26
13. Государственная помощь и безвозмездное получение .....	26
14. Заключение .....	27
Приложение № 1 к Пояснениям за 2021 год .....	28



## 1. Общие сведения

Акционерное общество «Новая перевозочная компания» (далее - Общество, АО «НПК») создано в соответствии с законодательством РФ и зарегистрировано 24.06.2003, ОГРН общества 1037705050570.

Единственным акционером Общества является иностранная Компания «Globaltrans Investment PLC», юридическое лицо, созданное в соответствии с законодательством Республики Кипр и зарегистрированное на Кипре 20.05.2004 г.

Общество зарегистрировано по адресу:

105066, город Москва, улица Красносельская Нижн., дом 39, строение 1, помещение XX, комната №2. Фактически осуществляет свою деятельность в г. Москве по адресу: 105066, город Москва, улица Красносельская Нижн., дом 39, строение 1, помещение XX, комната №2.

В течение 2021 года осуществляли свою деятельность 7 филиалов Акционерного общества «Новая перевозочная компания».

1. Филиал АО «НПК» в г. Ростов-на-Дону.
2. Филиал АО «НПК» в г. Орск Оренбургской обл.
3. Филиал АО «НПК» в д. Зеленино Кстовского р-на Нижегородской обл. (далее - Кстовский филиал).
4. Филиал АО «НПК» в г. Челябинск.
5. Филиал АО «НПК» в г. Кемерово.
6. Филиал АО «НПК» в г. Череповец Вологодской обл.
7. Филиал АО «НПК» в г. Магнитогорск.

Кроме того, Общество имеет следующие обособленные подразделения, не имеющие расчетного счета и не выделенные на отдельный баланс:

1. Обособленное подразделение в г. Новороссийск.
2. Обособленное подразделение в г. Комсомольск-на-Амуре Хабаровского края.
3. Обособленное подразделение в г. Железнодорожск Курской обл.
4. Обособленное подразделение в г. Санкт-Петербург.
5. Обособленное подразделение в г. Нижний Тагил.
6. Обособленное подразделение в г. Волжский.
7. Обособленное подразделение в г. Новокузнецк.
8. Обособленное подразделение в г. Ангарск.
9. Обособленное подразделение в г. Старый Оскол.
10. Обособленное подразделение в г. Таганрог.
11. Обособленное подразделение в г. Владивосток.
12. Обособленное подразделение в г. Красноярск.
13. Обособленное подразделение в г. Хабаровск.
14. Обособленное подразделение в г. Новотроицк.

Филиалы самостоятельно не осуществляли финансово-хозяйственной деятельности, не оказывали услуги клиентам. В функции филиалов входило представление интересов Общества в филиалах ОАО «РЖД» - ДЦФТО, вагоноремонтных предприятиях, прочих структурных

подразделениях ОАО «РЖД», а также в прочих организациях. Филиалы помогали оперативно решать вопросы организации перевозок различных видов грузов, обеспечивали своевременную подачу вагонов под погрузку, осуществляли слежение за продвижением грузов на протяжении всего пути, сокращали время простоев вагонов, организовывали ремонт подвижного состава.

Численность работающих в АО «НПК» на 31.12.2021г. составила 547 человек.

Основными видами деятельности общества в 2021 году являлись:

- оказание услуг по организации перевозок грузов железнодорожным транспортом, в том числе оказание услуг по организации перевозок экспортных/импортных грузов, услуги по предоставлению железнодорожного подвижного состава, принадлежащего на праве собственности (аренды, лизинга) и ином законном основании, для осуществления перевозок грузов железнодорожным транспортом по территории Российской Федерации, международных перевозок грузов (экспортных, импортных перевозок, в том числе через порты), а также услуги, непосредственно связанные с перевозкой грузов, помещенных под таможенную процедуру таможенного транзита;

- предоставление имущества в аренду;

- оказание посреднических услуг по организации перевозок и ремонту подвижного состава.

Решением единственного акционера АО «НПК» № 125 от 28.06.2021 г. ООО «Аудиторская фирма «ГРОСС-АУДИТ» и Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» утверждены и назначены аудиторами Общества на 2021 год.

## **2. Учетная политика**

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Положения об Учетной политике Общества для целей бухгалтерского и налогового учета на 2021 год были утверждены приказом Генерального директора от 31.12.2020г. № 70-ОД, внесены изменения в Положение об Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета на 2021 год приказом Генерального директора от 01.12.2021г. № 57-ОД. Отдельные положения об учетной политике для целей бухгалтерского учета и для целей налогообложения разработаны таким образом, чтобы максимально сблизить методики бухгалтерского и налогового учетов. Данная учетная политика была последовательно применена по отношению ко всем представленным в отчетности периодам.

Начиная с настоящей бухгалтерской отчетности Общество применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражены ретроспективно.

Основными элементами учетной политики являются:

- начисление амортизации основных средств и нематериальных активов осуществляется линейным методом;

- срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом самостоятельно при принятии объекта к бухгалтерскому учету, при этом применяется Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002. № 1 (в редакции Постановления Правительства РФ от 07.07.2016 N 640), и устанавливается в минимальном размере, предусмотренном для каждой группы;

- учет лизингового имущества на балансе лизингополучателя или балансе лизингодателя осуществляется в зависимости от условий заключенных договоров;

- переоценка основных средств не производится;
- при отпуске материально- производственных запасов в эксплуатацию и ином выбытии их списание осуществляется по методу средней себестоимости; применение указанного метода осуществляется путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материально-производственных запасов на начало месяца и все поступления до момента отпуска;
- проверка на обесценение запасов проводится Обществом ежегодно, перед составлением годовой Бухгалтерской (финансовой) отчетности, по состоянию на 31 декабря отчетного года;
- оценка финансовых вложений при их выбытии определяется по первоначальной стоимости каждой единицы;
- в бухгалтерском учете создаются резервы по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично в размере 100% или 50%, или ином размере на основании приказа генерального директора. Оценка вероятности погашения долга производится на ежемесячной основе юридическим департаментом компании и предоставляется в письменном виде в виде справки в бухгалтерию, по всей дебиторской задолженности, которая находится на рассмотрении в судебных инстанциях. Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам Общества;
- в бухгалтерском учете создается оценочное обязательство – резерв предстоящих расходов на оплату отпусков; расчет обязательства производится по следующей методике: считается количество неиспользованного каждым сотрудником отпуска на последний день каждого отчетного месяца и умножается на оклад сотрудника на последний день отчетного месяца / 28 дней; по всем сотрудникам суммы «не отгулянных отпускных» суммируются; % отчислений считается следующим образом: по каждой категории сотрудников (производственный, коммерческий и административный персонал) выводится свое численное значение, которое равняется: размер отчислений страховых взносов за отчетный месяц для определенной категории сотрудников / ФОТ, начисленный по каждой категории сотрудников за отчетный месяц / \*100;
- управленческие расходы признаются в себестоимости товаров (работ, услуг) полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности в бухгалтерском учете и относятся непосредственно на уменьшение доходов (условно-постоянные расходы, отражаются по строке 2220 «Отчета о финансовых результатах»);
  - выручка признается Обществом по методу «начисления»;
  - критерием существенности является величина 5 процентов к валюте баланса;
  - в целях составления отчета о движении денежных средств принимается следующее: депозиты на срок до 1 года - считаются денежными средствами организации; депозиты на срок свыше 1 года считаются финансовыми вложениями и относятся к инвестиционной деятельности организации.

### 3. Основные показатели деятельности в 2021 году

Отрасль, в которой Общество осуществляло свою деятельность (а именно: оказание транспортных услуг в сфере грузовых перевозок) не относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции. Последствия распространения коронавирусной инфекции не оказали существенного влияния на хозяйственную деятельность Общества в отчетном периоде.

«Отчет о финансовых результатах» за 12 месяцев 2021 года составлен по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 19.04.2019г. № 61н.

#### 3.1. Структура доходов от обычных видов деятельности за 2020-2021г.г.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2110)

тыс. руб.					
№	Наименование показателя	2020 год, тыс. руб.	Доля в общем объеме выручки, %	2021 год, тыс. руб.	Доля в общем объеме выручки, %
	<b>Объем выручки от продажи продукции (работ, услуг) всего, в том числе:</b>	<b>40 656 868</b>	<b>100</b>	<b>43 030 503</b>	<b>100</b>
1	Оказание услуг по организации перевозок грузов ж.д. транспортом	39 237 122	96,51	41 680 810	96,87
2	Сдача имущества в аренду	1 418 172	3,49	1 347 716	3,13
3	Посреднические услуги	1 574	0	1 977	0

В ниже приведенной таблице приведен анализ себестоимости продукции (товаров, работ, услуг), учитываемой на субсчетах бухгалтерского счета 20 «Основное производство» и отраженной по строке 2120 Отчета о финансовых результатах.

#### 3.2. Структура себестоимости за 2020 - 2021 г.г.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2120)

тыс. руб.					
№	Показатели	2020 год		2021 год	
		Сумма	Доля в общей себестоимости, %	Сумма	Доля в общей себестоимости, %
1	Материальные затраты	24 882 718	70,57	24 632 039	76,72
2	Амортизация подвижного состава и НМА	2 233 330	6,33	2 294 979	7,15
3	Затраты на оплату труда	875 846	2,48	789 855	2,46
4	Отчисления на социальные нужды	189 253	0,54	180 505	0,56
5	Прочие расходы	7 080 312	20,08	4 209 538	13,11
	<b>ИТОГО</b>	<b>35 261 459</b>	<b>100,00</b>	<b>32 106 916</b>	<b>100,00</b>

### 3.3. Структура управленческих расходов за 2020- 2021 г.г.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2220)

тыс. руб.

№	Показатели	2020 год		2021 год	
		Сумма	Доля в управленческих расходах, %	Сумма	Доля в управленческих расходах, %
1	Материальные затраты	28 134	1,70	27 368	1,82
2	Амортизация ОС и НМА	45 222	2,73	39 351	2,62
3	Затраты на оплату труда	991 626	59,91	853 302	56,79
4	Отчисления на социальные нужды	187 053	11,30	168 560	11,22
5	Прочие расходы	403 095	24,36	414 094	27,55
	<b>ИТОГО</b>	<b>1 655 130</b>	<b>100,00</b>	<b>1 502 675</b>	<b>100,00</b>

### 3.4. Структура процентов к получению за 2020 - 2021 г.г.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2320)

тыс. руб.

№	Показатели	2020 год		2021 год	
		Сумма	Доля в общем объеме доходов по процентам, %	Сумма	Доля в общем объеме доходов по процентам, %
1	Проценты по краткосрочным депозитам	7 967	8,39	65 440	37,24
2	Проценты на остатки счетов	86 982	91,61	110 305	62,76
	<b>Итого</b>	<b>94 949</b>	<b>100</b>	<b>175 745</b>	<b>100</b>

### 3.5. Структура процентов к уплате за 2020 - 2021 г.г.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2330)

тыс. руб.

№	Показатели	2020 год		2021 год	
		Сумма	Доля в общем объеме расходов по процентам, %	Сумма	Доля в общем объеме расходов по процентам, %
1	Проценты по краткосрочным кредитам и займам	55 976	4,11	4 241	0,30
2	Проценты по долгосрочным кредитам и займам	1 304 311	95,89	1 410 215	99,70
	<b>Итого</b>	<b>1 360 287</b>	<b>100</b>	<b>1 414 456</b>	<b>100</b>

### 3.6. Структура прочих доходов за 2020 – 2021 г.г.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2340)

тыс. руб.

№	Показатели	2020 год		2021 год	
		Сумма	Доля в общем объеме прочих доходов, %	Сумма	Доля в общем объеме прочих доходов, %
1	Выручка от реализации прочих активов	5 811 121	89,40	1 231 770	61,47
1.1	в т.ч.: доходы от продажи валюты	5 375 541	82,70	3 824	0,19
1.2	доходы от реализации прочего имущества	433 157	6,66	1 224 071	61,08
2	Положительные курсовые разницы	87 057	1,34	35 955	1,79
3	Прибыли прошлых лет	72 578	1,12	43 480	2,17
4	Ценности, оприходованные в результате ремонта Подвижного состава	388 883	5,98	516 122	25,75
5	Прочие доходы	140 711	2,16	176 753	8,82
	<b>ИТОГО</b>	<b>6 500 350</b>	<b>100,00</b>	<b>2 004 080</b>	<b>100,00</b>

### 3.7. Структура прочих расходов за 2020 - 2021 г.г.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2350)

тыс. руб.

№	Показатели	2020 год		2021 год	
		Сумма	Доля в общем объеме прочих расходов, %	Сумма	Доля в общем объеме прочих расходов, %
1	Расходы по реализации прочих активов	5 624 450	94,39	932 758	81,44
1.1	в т.ч.: расходы, связанные с продажей валюты	5 301 482	88,97	3 814	0,33
1.2	расходы от реализации прочего имущества	320 597	5,38	925 994	80,85
2	Налог на имущество	580	0,01	515	0,04
3	Отрицательные курсовые разницы	156 472	2,63	37 387	3,26
4	Убытки прошлых лет	10 998	0,18	62 591	5,47
5	Прочие расходы	166 121	2,79	112 104	9,79
	<b>ИТОГО</b>	<b>5 958 621</b>	<b>100,00</b>	<b>1 145 355</b>	<b>100,00</b>

### 3.8. Текущий налог на прибыль

За 2021 год Прибыль Общества до налогообложения составила 9 040 926 тыс. руб. (стр. 2300 «Отчета о финансовых результатах»).

По данным бухгалтерского учета налог на прибыль составляет 1 808 185 тыс. руб. (9 040 926 \* 20%). С учетом постоянных и временных (отложенных) налоговых обязательств и активов, налог на прибыль, подлежащий уплате в бюджет за 2021 год составляет 1 830 707 тыс. руб. (стр. 2411 «Отчета о финансовых результатах») (1 808 185 + 22 697 – 175).

Структура постоянных налоговых доходов и расходов, образовавшихся в 2021 году:

тыс. руб.

№	Показатели	Постоянные налоговые доходы и расходы
1	Сверхнормативные расходы на рекламу	1 439
2	Сверхнормативные расходы на командировки	2
3	Сверхнормативные представительские расходы	3 478
4	Сверхнормативные расходы по ДМС	2 335
5	Благотворительные расходы	830
6	НДС за счет собственных средств	2 027
7	Расходы по посреднической деятельности	120
8	Прибыли (убытки) прошлых лет, учтенные в исправительной декларации	3 822
9	Прочие разницы	8 644
	<b>Всего</b>	<b>22 697</b>

Структура временных (отложенных) налоговых обязательств и активов, образовавшихся в 2021 году:

тыс. руб.

№	Показатели	Временные налоговые обязательства и активы
1	Амортизационная премия в НУ	(478)
2	Прочие разницы по первоначальной стоимости ОС	(549)
3	Разницы по амортизации ОС	198
4	Разницы по результатам от реализации, ликвидации ОС	1 178
5	Убытки от реализации ОС	(411)
6	Разницы по резервам по сомнительным долгам	(264)
7	Разницы по резервам расходов на отпуска	82
8	Корректировки ОНАО по ОС	69
	<b>Всего</b>	<b>(175)</b>

Налогооблагаемая прибыль за 2021 год составила 9 153 533 тыс. руб. (прибыль до налогообложения за 2021 год, с учетом постоянных и временных налоговых разниц (9 040 926 тыс. руб. + 113 485 тыс. руб. – 875 тыс. руб.), налог на прибыль организаций за 2021 год составил 1 830 707 тыс. руб. (9 153 533 \* 20%).

Структура постоянных налоговых разниц, образовавшихся в 2021 году:

тыс. руб.

№	Показатели	Постоянные налоговые разницы
1	Сверхнормативные расходы на рекламу	7 195
2	Сверхнормативные расходы на командировки	9
3	Сверхнормативные представительские расходы	17 389
4	Сверхнормативные расходы по ДМС	11 674
5	Благотворительные расходы	4 148
6	НДС за счет собственных средств	10 137
7	Расходы по посреднической деятельности	600
8	Прибыли (убытки) прошлых лет, учтенные в исправительной декларации	19 111
9	Прочие разницы	43 566
	<b>Всего</b>	<b>113 485</b>

Структура временных налоговых разниц, образовавшихся в 2021 году:

тыс. руб.

№	Показатели	Временные налоговые разницы
1	Амортизационная премия в НУ	(2390)
2	Прочие разницы по первоначальной стоимости ОС	(2745)
3	Разницы по амортизации ОС	990
4	Разницы по результатам от реализации, ликвидации ОС	5890
5	Убытки от реализации ОС	(2055)
6	Разницы по резервам по сомнительным долгам	(1320)
7	Разницы по резервам расходов на отпуска	410
8	Корректировки ОНАО по ОС	345
	<b>Всего</b>	<b>(875)</b>

За 2020 год Прибыль Общества до налогообложения составила 3 016 670 тыс. руб. (стр. 2300 «Отчета о финансовых результатах»).

По данным бухгалтерского учета налог на прибыль составляет 603 334 тыс. руб. (3 016 670 \* 20%). С учетом постоянных и временных (отложенных) налоговых обязательств и активов, налог на прибыль, подлежащий уплате в бюджет за 2020 год составляет 450 325 тыс. руб. (стр. 2411 «Отчета о финансовых результатах») (603 334 + 13 640 – 166 649).

Структура постоянных налоговых доходов и расходов, образовавшихся в 2020 году:

тыс. руб.

№	Показатели	Постоянные налоговые доходы и расходы
1	Сверхнормативные расходы на рекламу	1 512
2	Сверхнормативные представительские расходы	1 817
3	Сверхнормативные расходы по ДМС	2 703
4	Благотворительные расходы	860
5	НДС за счет собственных средств	1 427
6	Расходы по посреднической деятельности	10 157
7	Прибыли (убытки) прошлых лет, учтенные в исправительной декларации	(12 316)
8	Прочие разницы	7 480
	<b>Всего</b>	<b>13 640</b>



Структура временных (отложенных) налоговых обязательств и активов, образовавшихся в 2020 году:

тыс. руб.

№	Показатели	Временные налоговые обязательства и активы
1	Амортизационная премия в НУ	(65 504)
2	Прочие разницы по первоначальной стоимости ОС	(295)
3	Разницы по амортизации ОС	(100 098)
4	Разницы по результатам от реализации, ликвидации ОС	1 315
5	Убытки от реализации ОС	(342)
6	Разницы по резервам по сомнительным долгам	(1 976)
7	Разницы по резервам расходов на отпуска	251
	<b>Всего</b>	<b>(166 649)</b>

Налогооблагаемая прибыль за 2020 год составила 2 251 623 тыс. руб. (прибыль до налогообложения за 2020 год, с учетом постоянных и временных налоговых разниц (3 016 670 тыс. руб. + 68 197 тыс. руб. – 833 244 тыс. руб.), налог на прибыль организаций за 2020 год составил 450 325 тыс. руб. (2 251 623 \*20%).

Структура постоянных налоговых разниц, образовавшихся в 2020 году:

тыс. руб.

№	Показатели	Постоянные налоговые разницы
1	Сверхнормативные расходы на рекламу	7 558
2	Сверхнормативные представительские расходы	9 087
3	Сверхнормативные расходы по ДМС	13 515
4	Благотворительные расходы	4 301
5	НДС за счет собственных средств	7 133
6	Расходы по посреднической деятельности	50 785
7	Прибыли (убытки) прошлых лет, учтенные в исправительной декларации	(61 579)
8	Прочие разницы	37 397
	<b>Всего</b>	<b>68 197</b>

Структура временных налоговых разниц, образовавшихся в 2020 году:

тыс. руб.

№	Показатели	Временные налоговые разницы
1	Амортизационная премия в НУ	(327 520)
2	Прочие разницы по первоначальной стоимости ОС	(1 474)
3	Разницы по амортизации ОС	(500 491)
4	Разницы по результатам от реализации, ликвидации ОС	6 575
5	Убытки от реализации ОС	(1 710)
6	Разницы по резервам по сомнительным долгам	(9 882)
7	Разницы по резервам расходов на отпуска	1 258
	<b>Всего</b>	<b>(833 244)</b>

#### 4. Расшифровка показателей бухгалтерского баланса (АКТИВ)

##### 4.1. Наличие и движение нематериальных активов

(«Бухгалтерский баланс» строка 1110)

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Нематериальные активы - Товарный знак (СПИ *- 121мес.)	за 2021г.	35	(19)	0	0	0	(3)	0	35	(22)
	за 2020г.	35	(15)	0	0	0	(4)	0	35	(19)
	за 2019г.	35	(12)	0	0	0	(3)	0	35	(15)

\* - СПИ- срок полезного использования нематериального актива

##### 4.2. Основные средства

Балансовая стоимость основных средств в течение 2021 года уменьшилась на 8,11% по сравнению с 2020 г. и на 6,01% по сравнению с 2019г. Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2021г. составила 26 086 726 тыс. руб.

Согласно учетной политике Общества переоценка основных средств в 2019-2021г.г. не производилась.

##### 4.2.1. Наличие и движение основных средств.

(«Бухгалтерский баланс» строка 1150)

Информация о составе и движении основных средств за 2021 год представлена в Приложении № 1 к настоящим Пояснениям.

#### 4.2.2. Иное использование основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	На 01.01.2021	Поступление	Выбытие	Изменение стоимости ОС	На 31.12.2021
Переданные в аренду собственные основные средства, числящиеся на балансе	4 834 039	2 431	257 312	0	4 579 158
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (арендованные ОС)	23 480	23 480	23 480	(1 970)	21 510
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (по договорам аренды)	6 086 850	8 063 413	1 950 506	(661 888)	11 537 869

Стоимость арендованных площадей по договорам аренды нежилых помещений, числящихся на забалансе, по состоянию на 31.12.2021г. составляет 713 120 тыс. руб. Информация об основных средствах, переданных в залог, представлена в разделе 6.2 настоящих Пояснений.

#### 4.3. Отложенные налоговые активы

По строке 1180 Бухгалтерского баланса отражены отложенные налоговые активы, связанные с разницеми по резервам на отпуска, разницы по резервам по сомнительным долгам, разницы по убытку от реализации ОС и убытку от реализации ценных бумаг на 31.12.2021г. в сумме 14 012 тыс. руб.

тыс. руб.

Показатели	Сальдо на 01.01.2021	Изменения в 2021 году	Сальдо на 31.12.2021
Разницы по резервам по сомнительным долгам, по резервам на отпуска, убытки от реализации ОС и ценных бумаг	14 605	(593)	14 012

Состав отложенных налоговых активов по состоянию на 31.12.2021г.:

тыс. руб.

	Наименование показателя	Сумма	Доля, %
1.	Разницы по резервам по сомнительным долгам	6 964	49,7
2.	Убытки от реализации ОС	5 088	36,3
3.	Разницы по резервам на отпуска	1 901	13,6
4.	Убытки от реализации ценных бумаг	59	0,4
	<b>ИТОГО</b>	<b>14 012</b>	<b>100</b>

Состав отложенных налоговых активов по состоянию на 31.12.2020г.:

тыс. руб.

	Наименование показателя	Сумма	Доля, %
1.	Разницы по резервам по сомнительным долгам	7 228	49,5
2.	Убытки от реализации ОС	5 499	37,6
3.	Разницы по резервам на отпуска	1 819	12,5
4.	Убытки от реализации ценных бумаг	59	0,4
	<b>ИТОГО</b>	<b>14 605</b>	<b>100</b>

Состав отложенных налоговых активов по состоянию на 31.12.2019г.:

тыс. руб.

	Наименование показателя	Сумма	Доля, %
1.	Разницы по резервам по сомнительным долгам	9 205	55,2
2.	Убытки от реализации ОС	5 841	35,0
3.	Разницы по резервам на отпуска	1 567	9,4
4.	Убытки от реализации ценных бумаг	59	0,4
	<b>ИТОГО</b>	<b>16 672</b>	<b>100</b>

**4.4. Наличие и движение запасов**

**(«Бухгалтерский баланс» строка 1210)**

Основными материально-производственными запасами являются колесные пары и другие запасные части для подвижного состава и тепловозов, доля которых в запасах по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 99,87 % (419 512 тыс. руб. в общей стоимости 420 053 тыс. руб.), доля прочих запасов составляет 0,13 % (541 тыс. руб. в общей стоимости 420 053 тыс. руб.).

Запасные части для ремонта подвижного состава приобретались для создания оборотного запаса в вагоноремонтных депо ОАО «РЖД», где ремонтируется подвижной состав, находящийся в собственности/аренде Общества, для сокращения времени ремонта и простоя подвижного состава.

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Движение запасов за период 2021 г.				На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убыток и от снижения стоимости	себестоимость (гр. 3 + гр. 5 – гр. 6)	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Запасы - всего, в том числе:	за 2021г.	581156*	0	6 227 557	6 388 660	0	0	420 053	0
	за 2020г.	1 031 820	0	9 571 278	10 021 942	0	0	581 156*	0
	за 2019г.	309 556	0	8 461 323	7 739 059	0	0	1 031 820	0
Производственные запасы	за 2021г.	580 327*	0	5 605 488	5 766 303	0	0	419 512	0
	за 2020г.	1 031 133	0	9 546 668	9 997 474	0	0	580 327*	0
	за 2019г.	308 947	0	8 238 476	7 516 290	0	0	1 031 133	0

<i>Общехозяйственные запасы</i>	за 2021г.	765	0	15 935	16 179	0	0	521	0
	за 2020г.	608	0	17 631	17 474	0	0	765	0
	за 2019г.	509	0	23 277	23 178	0	0	608	0
<i>Малоценные предметы долгосрочного использования</i>	за 2021г.	0	0	9 504	9 504	0	0	0	0
	за 2020г.	0	0	6 978	6 978	0	0	0	0
	за 2019г.	0	0	32 351	32 351	0	0	0	0
<i>Материалы-Филиалы</i>	за 2021г.	63	0	0	43	0	0	20	0
	за 2020г.	78	0	0	15	0	0	63	0
	за 2019г.	86	0	0	8	0	0	78	0
<i>Товары</i>	за 2021г.	1	0	596 630	596 631	0	0	0	0
	за 2020г.	1	0	1	1	0	0	1	0
	за 2019г.	14	0	167 219	167 232	0	0	1	0

\* - Сальдо на 31.12.2020 (01.01.2021) по статье «Производственные запасы» включает остаток по металлолому в размере 1 238 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 остаток по металлолому в размере 47 728 тыс. руб. отражается по строке 1260 ББ «Прочие оборотные запасы».

#### 4.5. Дебиторская задолженность

По строке 1230 Бухгалтерского баланса отражается дебиторская задолженность.

Задолженность сформировали следующие показатели:

тыс. руб.			
Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Расчеты по продажам	2 948 828	2 373 350	1 959 030
Расчеты с покупателями по возмещаемым расходам	147 580	209 301	366 702
Авансы выданные	1 754 631	1 216 853	3 588 223
Прочие расчеты по текущей деятельности	71 814	102 125	86 816
Расчеты по финансовой и инвестиционной деятельности	145	239	333
Расчеты по налогам	414	705 174	980 162
Расчеты по страховым взносам	148	4 340	2 389
Расчеты с персоналом	135	58	43
Авансы, выданные лизингодателям по договору аренды с правом выкупа	0	0	866 954
Проценты по депозитам	7 266	0	0
Резервы по сомнительным долгам покупателей и прочим сомнительным долгам	(34 820)	(36 141)	(46 023)
<b>ИТОГО</b>	<b>4 896 141</b>	<b>4 575 299</b>	<b>7 804 629</b>

По состоянию на 31.12.2021 г. в составе дебиторской задолженности числится *долгосрочная дебиторская задолженность* по авансам выданным в сумме 78 264 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2020г. и 31.12.2019г. *долгосрочная дебиторская задолженность* по авансам выданным составляет 78 264 тыс. руб. и 699 826 тыс. рублей соответственно. Остальная дебиторская задолженность является *краткосрочной*, платежи и расходы по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты.

#### 4.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты», отражены денежные средства на расчетных счетах (рублевых и валютных) в банках, кассе, на краткосрочных депозитах **по состоянию на 31.12.2021г.:**

тыс. руб.			
№	Показатели	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
1	Касса (без денежных документов)	17	0
2	Расчетные счета	1 174 871	14,31
3	Валютные счета	55	0
4	Краткосрочные депозиты (на срок до 12 мес.)	7 032 965	85,68
5	Денежные средства - филиалы	1 036	0,01
	<b>ИТОГО (стр. 1250 гр. 4 «на 31.12.2021» Бухгалтерского баланса)</b>	<b>8 208 944</b>	<b>100</b>
	<b>Строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» гр. 3 за 12 месяцев 2021 года «Отчета о движении денежных средств»</b>	<b>8 208 944</b>	<b>100</b>

По строке 1250 Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты», отражены денежные средства на расчетных счетах (рублевых и валютных) в банках, кассе, на краткосрочных депозитах **по состоянию на 31.12.2020г.:**

тыс. руб.

№	Показатели	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
1	Касса (без денежных документов)	28	0
2	Расчетные счета	1 235 996	97,67
3	Валютные счета	4 062	0,32
4	Краткосрочные депозиты (на срок до 12 мес.)	24 760	1,96
5	Денежные средства - филиалы	619	0,05
	<b>ИТОГО (стр. 1250 гр. 5 «на 31.12.2020» Бухгалтерского баланса)</b>	<b>1 265 465</b>	<b>100</b>
	<b>Строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» гр. 4 за 12 месяцев 2020 года «Отчета о движении денежных средств» и строка 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода» гр. 3 за 12 месяцев 2021 года «Отчета о движении денежных средств»</b>	<b>1 265 465</b>	<b>100</b>

По строке 1250 Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты», отражены денежные средства на расчетных счетах (рублевых и валютных) в банках, кассе, на краткосрочных депозитах **по состоянию на 31.12.2019г.:**

тыс. руб.

№	Показатели	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
1	Касса (без денежных документов)	38	0,01
2	Расчетные счета	1 008 972	96,90
3	Валютные счета	25 805	2,48
4	Краткосрочные депозиты (на срок до 12 мес.)	5 407	0,52
5	Денежные средства - филиалы	973	0,09
	<b>ИТОГО (стр. 1250 гр. 6 «на 31.12.2019» Бухгалтерского баланса)</b>	<b>1 041 195</b>	<b>100</b>
	<b>Строка 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода» гр. 4 за 12 месяцев 2020 года «Отчета о движении денежных средств»</b>	<b>1 041 195</b>	<b>100</b>

## 5. Расшифровка показателей бухгалтерского баланса (ПАССИБ)

### 5.1. Заемные средства (долгосрочные обязательства).

По строке 1410 Бухгалтерского баланса «Заемные средства» отражена задолженность по долгосрочным банковским кредитам и полученным займам. Краткосрочная задолженность по этим кредитам и займам в части погашения основной задолженности, а также процентов по ним отражена по строке 1510 «Заемные средства» в составе краткосрочных обязательств Общества (п.5.3 настоящих Пояснений). В течение 2021 года было привлечено 5 500 000 тыс. руб. долгосрочных заемных средств.

В 2021 году в состав краткосрочной задолженности по долгосрочным кредитам и займам было переведено 7 032 602 тыс. руб., погашено кредитов и займов на сумму 3 324 346 тыс. руб. (краткосрочной части долгосрочных кредитов и займов). Сумма начисленных процентов, включенных в состав прочих расходов, составила 1 410 215 тыс. руб.

Структура задолженности по долгосрочным заемным средствам на 31.12.2021 г.

тыс. руб.

№	Показатели	Срок погашения	Сальдо на 31.12.2021
<b>1</b>	<b>Долгосрочные кредиты и займы</b>	-	<b>10 121 983</b>
1.1	Дог. № 4B02-01-08551-A-001P	до 14.02.2023	1 250 000
1.2	Дог. № 4B02-02-08551-A-001P	до 15.02.2024	3 750 000
1.3	Дог. кредит. № RK/023/19 от 19.08.2019	до 14.08.2023	222 222
1.4	Дог. кредит. № RRK/001/21 от 17.03.2021	до 29.03.2024	1 451 613
1.5	Дог. кредит. № 001/0113L/21 от 12.04.2021	до 12.04.2024	1 666 667
1.6	Дог. кредит. № 37668-MSK от 07.08.2020	до 30.06.2025	1 148 148
1.7	Дог. кредит. № 52/20-P от 27.03.2020	до 09.06.2023	333 333
1.8	Дог. кредит. № N00/0000/0014/8503/06 от 11.08.2020	до 13.08.2023	300 000

Структура задолженности по долгосрочным заемным средствам на 31.12.2020г.

тыс. руб.

№	Показатели	Сальдо на 31.12.2020
1	Долгосрочные кредиты и займы	16 228 931

Структура задолженности по долгосрочным заемным средствам на 31.12.2019г.

тыс. руб.

№	Показатели	Сальдо на 31.12.2019
1	Долгосрочные кредиты и займы	12 081 616

**5.2. Отложенные налоговые обязательства**

Данные по строке 1420 Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства» были сформированы следующим образом:

Состав отложенных налоговых обязательств по состоянию на 31.12.2021г.

тыс. руб.

Показатели	Сальдо на 01.01.2021	Изменения в 2021 году	Сальдо на 31.12.2021
Разницы по основным средствам	2 658 193	(418)	2 657 775

Состав отложенных налоговых обязательств по состоянию на 31.12.2020г.:

тыс. руб.

	Наименование показателя	Сумма	Доля, %
1.	Разницы по основным средствам	2 658 193	100
	<b>ИТОГО</b>	<b>2 658 193</b>	<b>100</b>

Состав отложенных налоговых обязательств по состоянию на 31.12.2019г.:

тыс. руб.

	Наименование показателя	Сумма	Доля, %
1.	Разницы по основным средствам	2 493 171	100
	<b>ИТОГО</b>	<b>2 493 171</b>	<b>100</b>



### 5.3. Заемные средства (краткосрочные обязательства)

Займы и кредиты отражаются в бухгалтерской отчетности с учетом начисленных процентов в соответствии с условиями договоров на отчетную дату.

По строке 1510 «Заемные средства» отражены задолженности по краткосрочным кредитам и займам, проценты по краткосрочным кредитам и займам, краткосрочные части долгосрочных кредитов и займов и краткосрочные части процентов по долгосрочным кредитам, отраженным по строке 1410 Бухгалтерского баланса (п. 5.1 Пояснений).

В течение 2021 года краткосрочные заемные средства не привлекались; погашено 3 840 000 тыс. руб. краткосрочных заемных средств, в т. ч. 3 540 000 тыс. руб. краткосрочной части долгосрочных кредитов и займов. Сумма начисленных процентов, включенных в состав прочих расходов, составила 4 241 тыс. руб.

Структура задолженности по краткосрочным заемным средствам на **31.12.2021г.:**

тыс. руб.

№	Показатели	Срок погашения	Сумма
<b>1</b>	<b>Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов</b>	-	<b>7 898 570</b>
1.1	Дог. № 4B02-01-08551-A-001P	до 31.08.2022	2 500 000
1.2	Дог. № 4B02-02-08551-A-001P	до 31.08.2022	1 250 000
1.3	Дог. кредит. № RK/023/19 от 19.08.2019	до 31.12.2022	333 334
1.4	Дог. кредит. № RRK/001/21 от 17.03.2021	до 31.12.2022	1 258 065
1.5	Дог. кредит. № 001/0113L/21 от 12.04.2021	до 31.10.2022	833 333
1.6	Дог. кредит. № 52/20-P от 27.03.2020	до 31.12.2022	666 667
1.7	Дог. кредит. № N00/0000/0014/8503/04 от 11.08.2020	до 31.05.2022	300 000
1.8	Дог. кредит. № N00/0000/0014/8503/05 от 11.08.2020	до 30.11.2022	300 000
1.9	Дог. кредит. № 0123-MSK от 21.12.2016	до 31.01.2022	12 727
1.10	Дог. кредит. № 37668-MSK от 07.08.2020	до 31.12.2022	444 444
<b>2</b>	<b>Краткосрочная часть процентов по долгосрочным кредитам</b>	-	<b>314 833</b>
2.1	Дог. № 4B02-01-08551-A-001P	до 28.02.2022	101 300
2.2	Дог. № 4B02-02-08551-A-001P	до 28.02.2022	161 550
2.3	Дог. кредит. № 001/0113L/21 от 12.04.2021	до 31.01.2022	34 726
2.4	Дог. кредит. № RK/023/19 от 19.08.2019	до 31.01.2022	706
2.5	Дог. кредит. № RRK/001/21 от 17.03.2021	до 31.01.2022	12 713
2.6	Дог. кредит. № 0123-MSK от 21.12.2016	до 31.01.2022	18
2.7	Дог. кредит. № 37668-MSK от 07.08.2020	до 31.01.2022	2 164
2.8	Дог. кредит. № N00/0000/0014/8503/04 от 11.08.2020	до 31.01.2022	543
2.9	Дог. кредит. № N00/0000/0014/8503/05 от 11.08.2020	до 31.01.2022	550
2.10	Дог. кредит. № N00/0000/0014/8503/06 от 11.08.2020	до 31.01.2022	563
	<b>ИТОГО</b>	-	<b>8 213 403</b>

Структура задолженности по краткосрочным заемным средствам на **31.12.2020г.:**

тыс. руб.

№	Показатели	Сумма
1	Краткосрочные кредиты и займы	300 000
2	Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов	4 405 968
3	Проценты по краткосрочным кредитам и займам	511
4	Краткосрочная часть процентов по долгосрочным кредитам	318 851
	<b>ИТОГО</b>	<b>5 025 330</b>

Структура задолженности по краткосрочным заемным средствам на **31.12.2019г.:**

тыс. руб.

№	Показатели	Сумма
1	Краткосрочные кредиты и займы	500 000
2	Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов	646 061
3	Проценты по краткосрочным кредитам и займам	1 209
4	Краткосрочная часть процентов по долгосрочным кредитам	307 091
	<b>ИТОГО</b>	<b>1 454 361</b>

**5.4. Кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность отражена по строке 1520 Бухгалтерского баланса.

Задолженность сформировали следующие показатели:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Расчеты по покупкам	181 810	943 110	351 151
Расчеты с поставщиками по возмещаемым расходам	225 259	209 264	171 853
Авансы полученные	1 336 720	890 475	1 171 832
Расчеты по налогам	943 378	1 412	1 528
Расчеты по страховым взносам	147	44	29 964
Расчеты по оплате труда, прочие расчеты с персоналом	0	8	2
Урегулирование возмещаемых расходов	8 614	19 116	126 396
Прочие расчеты по текущей и финансовой деятельности	17 237	39 777	15 959
<b>ИТОГО</b>	<b>2 713 165</b>	<b>2 103 206</b>	<b>1 868 685</b>

**5.5. Оценочные обязательства**

По строке 1540 Бухгалтерского баланса «Оценочные обязательства» отражены суммы начисленных резервов предстоящих расходов на оплату отпусков (краткосрочных).

Структура оценочных обязательств в разрезе подразделений Общества:

тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Головной офис, ОП Общества	9 106	8 678	7 419
Ростовский филиал	(70)	(32)	(42)
Орский филиал	58	120	49
Кстовский филиал	85	23	(6)
Челябинский филиал	77	40	40
Кемеровский филиал	11	7	1
Череповецкий филиал	130	115	105
Магнитогорский филиал	109	145	271
<b>ИТОГО</b>	<b>9 506</b>	<b>9 096</b>	<b>7 837</b>

## 6. Забалансовые счета.

### 6.1. Обеспечение обязательств и платежей полученные

Состав обеспечений обязательств и платежей полученных по состоянию на 31.12.2021г.: тыс. руб.

Номер договора	Сумма обеспечения на 31.12.2020г.	Сумма обеспечения на 31.12.2021г.	Дата окончания обеспечения
№ IGR20/KEBR/3961_01 10 2020	256 000	0	30.09.2021
<b>ИТОГО</b>	<b>256 000</b>	<b>0</b>	-

### 6.2. Обеспечение обязательств и платежей выданные

На забалансовом счете ЗС/009, отражены поручительства выданные. Имущество, переданное в залог, отражено по стоимости, определенной договором залога. Бухгалтерская оценка стоимости имущества, переданного в залог, отлична от договорной.

Стоимость имущества, переданного в залог по состоянию на 31.12.2021г.:

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2020		на 31.12.2021	
	Оценка по договору	Оценка по данным учета (ост. ст-ть)	Оценка по договору	Оценка по данным учета (ост. ст-ть)
Договор залога 0123/P1_21 06 2017	173 196	109 143	173 196	99 163
Договор залога № ZL/039/19 № от 23.12.2019	1 354 857	1 211 751	0	0
Договор залога З/8503/1_30 09 2020	1 204 140	1 265 087	901 197	905 907
Договор залога 001/1003Z/21 12 10 2021	0	0	2 501 112	1 086 097
Договор залога ZL/018/21 11 02 2021	0	0	751 315	507 163
Договор залога ZL/026/21 10 09 2021	0	0	2 998 340	1 650 043
Договор залога 37668/P1_08 02 2021	0	0	1 800 708	1 460 834
<b>ИТОГО</b>	<b>2 732 193</b>	<b>2 585 981</b>	<b>9 125 868</b>	<b>5 709 207</b>

## 7. Расшифровка отдельных показателей «Отчета о движении денежных средств».

Денежные потоки отражаются в «Отчете о движении денежных средств» свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Примерами таких денежных потоков являются:

а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Официальный курс, установленный ЦБ РФ на 31.12.2021г.: 1 доллар США = 74,2926 руб., 1 евро = 84,0695 руб.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа.

## **8. Информация по прекращаемой деятельности**

Общество не планирует прекращение своей деятельности.

## **9. События после отчетной даты**

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год:

9.1. После отчетной даты дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный финансовый год не объявлялись.

9.2. В январе 2022 года Обществом предоставлен заем по договору займа № GN/211129 от 29.11.2021г. Компании «GLOBALTRANS INVESTMENT PLC» в пределах установленного договором лимита задолженности до 10 000 000 тыс. руб. на срок не позднее 31.12.2026 года под 9 процентов годовых.

9.3. В феврале 2022 года заключен рамочный кредитный договор № TL/003/21 от 16.02.2022г. на предоставление Обществу краткосрочных кредитов с лимитом до 1 000 000 тыс. руб.

9.4. В конце февраля 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональных санкций в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности наблюдается существенный рост изменчивости на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских организаций в различных отраслях экономики.

Руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся экономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества и расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода.

Однако неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия данных событий после отчетной даты в денежном выражении.

Вместе с тем, на дату подписания Бухгалтерской отчетности за 2021 год указанные события не оказали существенного негативного влияния на хозяйственную деятельность Общества и Общество способно непрерывно продолжать свою деятельность и выполнять обязательства перед третьими лицами.

## 10. Информация о связанных сторонах

В 2021 году Компания “GLOBALTRANS INVESTMENT PLC” являлась единственным акционером Общества, 100% доля участия в уставном капитале Общества. В течение 2021 года с единственным акционером Общества операции не проводились, дивиденды не выплачивались.

Состав исполнительного органа и Совета директоров по состоянию на 31.12.2021г.:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6
1	Шпаков Валерий Васильевич	Генеральный директор	13.04.2020	нет	нет
2	Елисеев Александр Леонидович	Член Совета директоров	28.06.2021	нет	нет
3	Гомон Андрей Петрович	Член Совета директоров	28.06.2021	нет	нет
4	Фолифоров Сергей Владиславович	Член Совета директоров	28.06.2021	нет	нет
5	Сторожев Александр Валентинович	Член Совета директоров	28.06.2021	нет	нет
6	Шенец Александр Александрович	Член Совета директоров	28.06.2021	нет	нет
7	Церех Константин Эдуардович	Член Совета директоров	28.06.2021	нет	нет

В 2021 году Решения о выплате вознаграждений членам Совета директоров не принимались, вознаграждения членам Совета директоров Общества не выплачивались.

Состав **юридических** лиц на 31.12.2021г., которые контролируются или на них оказывается значительное влияние единственным акционером Общества:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Дата наступления основания (оснований)
1	2	3
1.	ООО «ГТИ Менеджмент»	03.10.2014
2.	ООО «Украинская Новая Перевозочная Компания»	22.09.2008
3.	ООО «БалтТрансСервис»	14.12.2009
4.	ООО «РемТрансСервис»	09.11.2011
5.	Sracesom AS	22.12.2008
6.	Sracesom Trans AS	22.12.2008
7.	АО «Уральская Вагоноремонтная Компания»	25.03.2014
8.	ООО «БТС-Локомотивные решения»	21.01.2019

В течение 2021 года Общество осуществляло следующие операции со связанными сторонами (юридическими лицами), которые контролируются (непосредственно или через третьи юридические лица) единственным акционером Общества:

тыс. руб.

Наименование связанной стороны (юридического лица)	Виды операций	Объем операций тыс. руб.		Доля операций со связанными сторонами в общем объеме (%)	
		Доходы (выручка без НДС)	Расходы (без НДС)	Доходы (выручка без НДС)	Расходы (без НДС)
ООО "ГТИ Менеджмент"	Аренда имущества и предоставление имущества в аренду	16 489	2 357 911	0,04	7,34
	Приобретение з/ч	0	129	0,00	0,00
	Приобретение и продажа услуг	44	0,00	0,00	0,00
Украинская новая перевозочная компания	Приобретение и продажа услуг	0	335 830	0,00	1,05
ООО "БалтТрансСервис"	Приобретение и продажа услуг	477 038	207	1,11	0,00
АО "Уральская вагоноремонтная компания"	Приобретение и продажа услуг	0	333 767	0,00	1,04
	Приобретение и продажа материалов (з/ч), прочее	153 430	15 937	0,36	0,05
ООО «СинтезРейл»*	Аренда имущества и предоставление имущества в аренду	606 863	0,00	1,41	0,00
	Приобретение и продажа услуг, прочее	319	0,00	0,00	0,00

\*Исключен из списка аффилированных лиц с 25.10.2021г.

Состояние расчетов со связанными сторонами (юридическими лицами):

тыс. руб.

Наименование связанной стороны (юридического лица)	Сальдо расчетов на 31.12.2020г.		Сальдо расчетов на 31.12.2021г.	
	Задолженность АО "НПК"	Задолженность связанной стороны	Задолженность АО "НПК"	Задолженность связанной стороны
ООО "ГТИ Менеджмент"	516 515	45	5 831	124
Украинская новая перевозочная компания	2 600	38 356	2 649	41 376
ООО "БалтТрансСервис"	0	22 697	32 559	32 629
АО "Уральская вагоноремонтная компания"	18 020	3	381	6 701
ООО "СинтезРейл"	5 470	63	---	---

Расчеты со связанными сторонами осуществляются в безналичной форме, задолженность является краткосрочной и подлежит погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Поручительства, выданные Globaltrans Investment PLC в обеспечение исполнения Обществом обязательств по заключенным кредитным договорам, по состоянию на 31.12.2021г.: тыс. руб.

Номер договора	Сумма обеспечения на 31.12.2020г.	Сумма обеспечения на 31.12.2021г.	Дата окончания обеспечения
№ 0123/S1 от 30.01.2017г.	165 690	12 745	21.01.2022
№ 001/0724Z/18 от 07.06.2018	1 312 374	0	13.04.2021
№7067-ПОР от 07.02.2019	2 454 695	0	14.04.2021
№ б/н от 29.09.2020г.	1 604 976	556 262	14.08.2023
№ 37668/S1_28 08 2020	2 002 710	1 594 757	30.06.2025
№ 52/20-Р-П_27 03 2020	1 916 667	1 000 000	09.06.2023
№ 001/0270Z/21 от 12.04.2021	0	2 534 726	12.04.2024
№ б/н_26 03 2021	0	2 722 391	29.03.2024
<b>ИТОГО</b>	<b>9 457 112</b>	<b>8 420 881</b>	-

В течение 2020 года Общество осуществляло следующие операции со связанными сторонами (юридическими лицами), которые контролируются (непосредственно или через третьи юридические лица) единственным акционером Общества:

тыс. руб.

Наименование связанной стороны (юридического лица)	Виды операций	Объем операций тыс. руб.		Доля операций со связанными сторонами в общем объеме (%)	
		Доходы (выручка без НДС)	Расходы (без НДС)	Доходы (выручка без НДС)	Расходы (без НДС)
ООО "ГТИ Менеджмент"	Аренда имущества и предоставление имущества в аренду	14 824	4 190 532	0,04	11,88
Украинская новая перевозочная компания	Приобретение и продажа услуг	0	241 804	0,00	0,69
ООО "БалтТрансСервис"	Приобретение и продажа услуг	599 800	0	1,48	0,00
АО "Уральская вагоноремонтная компания"	Приобретение и продажа услуг	0	317 029	0,00	0,90
	Приобретение и продажа материалов (з/ч), прочее	78 301	428 606	0,19	1,22
ООО "СинтезРейл"	Аренда имущества и предоставление имущества в аренду	765 387	0	1,88	0,00
	Приобретение и продажа услуг, прочее	508	0	0,00	0,00

Состояние расчетов со связанными сторонами (юридическими лицами):

тыс. руб.

Наименование связанной стороны (юридического лица)	Сальдо расчетов на 31.12.2019г.		Сальдо расчетов на 31.12.2020г.	
	Задолженность АО "НПК"	Задолженность связанной стороны	Задолженность АО "НПК"	Задолженность связанной стороны
ООО "ГТИ Менеджмент"	24 502	21 907	516 515	45
Украинская новая перевозочная компания	6 266	55 125	2 600	38 356
ООО "БалтТрансСервис"	7	328	0	22 697
АО "Уральская вагоноремонтная компания"	4 329	322 899	18 020	3
ООО "СинтезРейл"	5 080	4 374	5 470	63

Поручительства, выданные Globaltrans Investment PLC в обеспечение исполнения Обществом обязательств по заключенным кредитным договорам, по состоянию на 31.12.2020г.:  
тыс. руб.

Номер договора	Сумма обеспечения на 31.12.2019г.	Сумма обеспечения на 31.12.2020г.	Дата окончания обеспечения
№ 0123/S1 от 30.01.2017г.	305 977	165 690	21.01.2022
№ 6768 от 26.04.2018г.	2 389 060	0	-
№ 001/0724Z/18 от 07.06.2018	1 314 247	1 312 374	06.12.2023
№7067-ПОР от 07.02.2019	1 002 434	2 454 695	20.01.2022
№ б/н от 29.09.2020г.	623 320	1 604 976	19.08.2024
№ 37668/S1_28 08 2020	0	2 002 710	30.06.2025
№ 52/20-Р-П_27 03 2020	0	1 916 667	27.09.2023
<b>ИТОГО</b>	<b>5 635 038</b>	<b>9 457 112</b>	-

Основной управленческий персонал, занимающий ведущие позиции в Обществе и осуществляющий управление деятельностью и ресурсами Общества, состоит из генерального директора, первого заместителя генерального директора, финансового директора и заместителя генерального директора по развитию и инвестициям. Общая сумма вознаграждения и сумма страховых взносов, включенные в расходы на оплату труда, начисленные основному управленческому персоналу за его участие на постоянной основе в работе высших органов управления, отраженные в составе прибылей и убытков за год, окончившийся 31 декабря 2021 г., составила 580 834 тыс. руб., в т.ч. сумма страховых взносов – 78 908 тыс. руб. (за год, окончившийся 31 декабря 2020 г., составляла 930 950 тыс. руб., в т.ч. сумма страховых взносов – 110 782 тыс. руб.).

## 11. Уставный капитал

Уставный капитал Общества на 31.12.2021 г. состоит из 1 032 000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 000,00 руб. каждая. Все акции были выпущены и полностью оплачены. Все акции имеют равные права голоса и права на получение дивидендов.

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров о размещении обыкновенных акций по цене ниже рыночной стоимости.



## 12.Информация по сегментам.

Информация по сегментам раскрывается в разрезе видов подвижного состава (ПС) за период 2020-2021г.г. С 01.01.2019г. выделен один основной операционный сегмент – полувагоны, с 01.01.2021 в него включаются в т.ч. инновационные полувагоны. Все прочие операционные сегменты (думпкары, окатышевозы, платформы, тепловозы, цистерны, фитинговые платформы и электровозы) не рассматриваются отдельно, т.к. не превышают количественный порог. Информация по сегментам раскрывается в том виде, в котором она предоставляется полномочным лицам Общества для принятия Решений.

За 2021 год:

Название показателя	тыс. руб.		
	Полувагоны	Прочие сегменты	Всего
Выручка (операторские услуги)	40 933 041	747 769	41 680 810
Железнодорожный тариф (груженный) при перевозке грузов	(6 870 129)	(162 819)	(7 032 948)
Услуги по организации перевозок в ПС исполнителя	(1 113 646)	(38 844)	(1 152 490)
Амортизация ПС	(2 034 240)	(260 739)	(2 294 979)
<b>Результат деятельности сегмента</b>	<b>30 915 026</b>	<b>285 367</b>	<b>31 200 393</b>

Общая величина активов (остаточная стоимость) на 31.12.2021г. по основному операционному сегменту – полувагоны - составляет 21 367 682 тыс. руб., по прочим операционным сегментам – 4 658 784 тыс. руб.

За 2020 год:

Название показателя	тыс. руб.		
	Полувагоны	Прочие сегменты	Всего
Выручка (операторские услуги)	38 435 793	801 329	39 237 122
Железнодорожный тариф (груженный) при перевозке грузов	(5 766 413)	(177 824)	(5 944 237)
Услуги по организации перевозок в ПС исполнителя	(2 267 782)	(27 977)	(2 295 759)
Амортизация ПС	(1 980 686)	(252 644)	(2 233 330)
<b>Результат деятельности сегмента</b>	<b>28 420 912</b>	<b>342 884</b>	<b>28 763 796</b>

Общая величина активов (остаточная стоимость) на 31.12.2020г. по основному операционному сегменту – полувагоны - составляет 23 409 707 тыс. руб., по прочим операционным сегментам – 4 913 175 тыс. руб.

## 13. Государственная помощь и безвозмездное получение

В течение 2021 года Общество не получало государственную помощь. Отсутствовали также безвозмездные поступления денежных средств, имущества и т.п.

#### 14. Заключение

Финансовый 2021 год Обществом закончен успешно.

Чистая прибыль за 2021 год составила 7 213 854 тыс. руб., базовая прибыль на 1 акцию составила 7 тыс. руб.

Успешная финансовая деятельность компании позволила в 2021 году направить 4 148 тыс. руб. на оказание благотворительной помощи.

Генеральный директор  
Акционерного общества  
«Новая перевозочная компания»



Шпаков В.В.

Главный бухгалтер  
Акционерного общества  
«Новая перевозочная компания»

Орлова М.Н.

«04» марта 2022 года

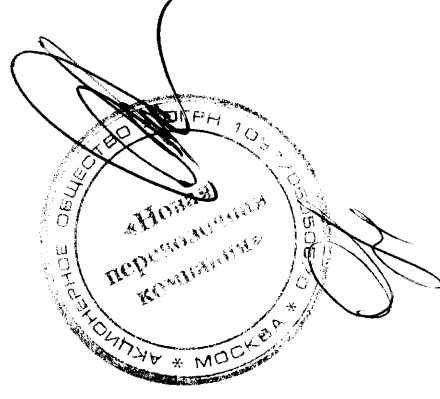
**Приложение № 1 к Пояснениям за 2021 год**

Тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость (гр.4+гр.6 – гр.7)	накопленная амортизация (гр.5- гр.8+гр.9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – всего, в том числе:</b>	за 2021г.	46 146 404	17 756 127	41 510	40 817	30 082	2 334 326	46 147 097	20 060 371
		за 2020г.	43 306 474	15 552 639	2 929 309	89 379	75 060	2 278 548	46 146 404	17 756 127
		за 2019г.	39 005 931	12 655 525	4 493 906	193 363	123 381	3 020 495	43 306 474	15 552 639
		за 2021г.	45 983 755	17 660 873	23 891	33 846	23 237	2 309 698	45 973 800	19 947 334
		за 2020г.	43 147 445	15 478 842	2 918 302	81 992	67 673	2 249 704	45 983 755	17 660 873
		за 2019г.	38 905 280	12 567 012	4 400 906	158 741	89 139	3 000 969	43 147 445	15 478 842
		за 2021г.	39 546 038	16 136 331	0	22 217	14 432	2 034 240	39 523 821	18 156 139
		за 2020г.	37 458 091	14 172 589	2 116 294	28 347	16 944	1 980 686	39 546 038	16 136 331
		за 2019г.	35 078 000	11 376 335	2 380 091	0	0	2 796 254	37 458 091	14 172 589
		за 2021г.	2 245 023	1 109 180	0,00	0,00	0,00	97 699	2 245 023	1 206 879
		за 2020г.	2 245 846	1 011 823	0	823	379	97 736	2 245 023	1 109 180
		за 2019г.	2 245 846	914 087	0	0	0	97 736	2 245 846	1 011 823
		за 2021г.	134 465	114 243	0	0	0	5 406	134 465	119 649
		за 2020г.	134 465	108 137	0	0	0	6 106	134 465	114 243
		за 2019г.	134 465	101 031	0	0	0	7 106	134 465	108 137
		за 2021г.	19 870	19 870	0	6 629	6 629	0	13 241	13 241
		за 2020г.	64 132	61 724	0	44 262	44 162	2 308	19 870	19 870
		за 2019г.	82 176	75 219	0	18 044	17 914	4 419	64 132	61 724
		за 2021г.	0	0	0	0	0	0	0	0
		за 2020г.	0	0	0	0	0	0	0	0
		за 2019г.	117 609	49 575	0	117 609	57 384	7 809	0	0
		за 2021г.	95 709	36 794	23 891	5 000	2 176	15 171	114 600	49 789
		за 2020г.	95 761	26 223	8 508	8 560	6 188	16 759	95 709	36 794
		за 2019г.	74 684	25 229	44 165	23 088	13 841	14 835	95 761	26 223

1.7.	в т.ч. Фитинговые платформы (СПИ – 301 мес.)	за 2021г.	3 942 650	244 455	0	0	0	0	157 182	3 942 650	401 637
		за 2020г.	3 149 150	98 346	793 500	0	0	0	146 109	3 942 650	244 455
		за 2019г.	1 172 500	25 536	1 976 650	0	0	0	72 810	3 149 150	98 346
2.	Производственный и хозяйственный инвентарь (СПИ- 26-85 мес.)	за 2021г.	162 649	95 254	17 619	6 971	6 845	24 628	173 297	162 649	113 037
		за 2020г.	159 029	73 797	111 007	7 387	7 387	28 844	162 649	159 029	95 254
		за 2019г.	100 651	88 513	93 000	34 622	34 242	19 526	159 029	100 651	73 797

\* - СПИ- срок полезного использования ОС



Генеральный директор  
Акционерного общества  
«Новая перевозочная компания»  
  
Шпаков В.В.  
  
Главный бухгалтер  
Акционерного общества  
«Новая перевозочная компания»  
  
Орлова М.Н.



Общество с ограниченной ответственностью  
**«Аудиторская фирма «ГРОСС-АУДИТ»**

# **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

**ЗА 2021 ГОД**

**АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА  
«НОВАЯ ПЕРЕВОЗОЧНАЯ КОМПАНИЯ»  
(г.МОСКВА)**

**МОСКВА**

**2022 год**



## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

Единственному акционеру  
Акционерного общества  
«Новая перевозочная компания»  
Исполнительному органу  
Акционерного общества  
«Новая перевозочная компания»

### **МНЕНИЕ**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **Акционерного общества «Новая перевозочная компания»** (ОГРН 1037705050570) (далее – Общество), состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021;
- Отчета о финансовых результатах за 2021 год;
- Отчета об изменениях капитала за 2021 год;
- Отчета о движении денежных средств за 2021 год;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (включая основные положения учетной политики).

**По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31.12.2021, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.**

### **ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (далее – МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего Аудиторского заключения.

Мы являемся независимыми по отношению к Обществу 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.

### **КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА**

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за отчетный период.

Эти вопросы были рассмотрены в контексте аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.



деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

## **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) отчетности.

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

Кроме того, мы:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) 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, поскольку недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 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 Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Общества, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Общества 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 Общества 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 (финансовой) 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 Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.



### Признание выручки

Особое внимание в ходе аудита было уделено признанию выручки в связи с существенностью данного показателя для годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Формирование показателя выручки связано со значительным объемом хозяйственных операций, что могло привести к риску его искажения, в т.ч. в результате непреднамеренных ошибок.

Наши аудиторские процедуры включали, среди прочего, оценку последовательности применения учетной политики к различным источникам поступления выручки.

Мы проверили своевременность признания выручки, а также права Общества на признанную выручку, исходя из условий договоров, приложений к ним и иных документов, и получили письма от покупателей и заказчиков с подтверждением величины оказанных услуг и суммах задолженности по расчетам на конец отчетного периода.

Информация о применяемых методах учета выручки, ее стоимостных показателях, включая данные по операционным сегментам, представлена в п. 2, 3.1 и 12 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ**

Руководство Общества несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает годовой отчет Общества за 2021 год и отчет эмитента за 1-е полугодие 2022 года, но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше Аудиторское заключение о ней. По сведениям Общества, прочая информация будет нам предоставлена после даты настоящего Аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетностью или данными, полученными нами в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с годовым отчетом Общества за 2021 год и отчетом эмитента за 1-е полугодие 2022 года мы придем к выводу о том, что в них содержится существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

### **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ**

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности



Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в т.ч. о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем Аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, поскольку можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

**Овчинникова Татьяна Владимировна,**

действующая от имени аудиторской организации на основании доверенности от 18.02.2022 №220218-01, сроком до 31.05.2022,

руководитель аудита, по результатам которого составлено Аудиторское заключение (ОРНЗ 22006021770)

Аудиторская организация

**Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «ГРОСС-АУДИТ»**

119991, г. Москва, Ленинские горы, д. 1, стр. 4, офис 317, 319

ОРНЗ 10206007435

30.03.2022





Приложение № 1  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказов Минфина РФ  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,  
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**  
на "31" Декабря 2021 г.

Организация: Акционерное общество "Новая перевозочная компания"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности: Организация перевозок грузов  
Организационно-правовая форма/форма собственности: Акционерное общество  
Единица измерения: Тыс. руб.  
Местонахождение (адрес): 105066, город Москва, улица Красносельская Нижн., дом 39, строение 1, помещение XX, комната №2

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
по ОКПО	0710001		
ИНН	70104409		
по ОКВЭД 2	7705503750		
по ОКОПФ/ОКФС	12267	23	
по ОКЕИ	52.29,		
	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту: [ \* ] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)  
индивидуального аудитора: Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская фирма "Гросс-аудит"

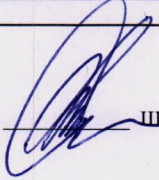
Идентификационный номер налогоплательщика  
аудиторской организации/индивидуального аудитора  
Основной государственный регистрационный номер  
аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН	7729347187
ОГРН/ ОГРНИП	1037739251835

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. Внеоборотные активы</b>				
4.1.	Нематериальные активы	1110	13	16	20
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.2.1.	Основные средства, в т.ч.:	1150	26 086 726	28 390 277	27 753 835
	- основные средства	1151	26 086 726	28 390 277	27 753 835
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
4.3.	Отложенные налоговые активы	1180	14 012	14 605	16 672
	Прочие внеоборотные активы	1190	14 112	8 874	10 320
	<b>ИТОГО по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>26 114 863</b>	<b>28 413 772</b>	<b>27 780 847</b>
	<b>II. Оборотные активы</b>				
4.4.	Запасы	1210	420 053	581 156	1 031 820
	НДС по приобретенным ценностям	1220	439 431	411 192	607 602
4.5.	Дебиторская задолженность, в т.ч.:	1230	4 896 141	4 575 299	7 804 629
	Долгосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.:	1231	78 264	78 264	699 826
	- авансы выданные	1232	78 264	78 264	699 826
	Краткосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.:	1233	4 817 877	4 497 035	7 104 803
	- расчеты с покупателями и заказчиками	1234	3 096 408	2 581 599	2 315 897
	- авансы выданные	1235	1 676 367	1 138 589	3 755 352
	- прочая краткосрочная дебиторская задолженность	1236	45 102	776 847	1 033 554
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.6.	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.:	1250	8 208 944	1 265 465	1 041 195
	- расчетные счета	1251	1 174 871	1 235 996	1 008 972
	- валютные счета	1252	55	4 062	25 805
	- краткосрочные депозиты	1253	7 032 965	24 760	5 407
	- прочие денежные средства (касса, денежные средства филиалы)	1254	1 053	647	1 011
	Прочие оборотные активы	1260	165 619	93 237	68 628
	<b>ИТОГО по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>14 130 188</b>	<b>6 926 349</b>	<b>10 553 874</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>40 245 051</b>	<b>35 340 121</b>	<b>38 334 721</b>



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. Капитал и резервы</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 032 000	1 032 000	1 032 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	409 400	409 400	409 400
	Резервный капитал	1360	51 600	51 600	51 600
12.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в т.ч.:	1370	15 036 219	7 822 365	18 936 051
	- нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1371	7 822 365	5 435 427	7 038 426
	- чистая прибыль (убыток) отчетного года	1372	7 213 854	2 386 938	11 897 625
	ИТОГО по разделу III	1300	16 529 219	9 315 365	20 429 051
	<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>				
5.1.	Заемные средства, в т.ч.:	1410	10 121 983	16 228 931	12 081 616
	- долгосрочные кредиты и займы	1411	10 121 983	16 228 931	12 081 616
5.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 657 775	2 658 193	2 493 171
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	ИТОГО по разделу IV	1400	12 779 758	18 887 124	14 574 787
	<b>V. Краткосрочные обязательства</b>				
5.3.	Заемные средства, в т.ч.:	1510	8 213 403	5 025 330	1 454 361
	- краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов	1511	7 898 570	4 405 968	646 061
	- краткосрочная часть процентов по долгосрочным кредитам и займам	1512	314 833	318 851	307 091
	- краткосрочные кредиты и займы	1513	-	300 000	500 000
	- проценты по краткосрочным кредитам и займам	1514	-	511	1 209
5.4.	Кредиторская задолженность, в т.ч.:	1520	2 713 165	2 103 206	1 868 685
	- расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	407 070	1 152 374	523 004
	- авансы полученные	1522	1 336 720	890 475	1 171 832
	- расчеты по налогам и страховым взносам	1523	943 524	1 456	31 492
	- прочая кредиторская задолженность	1524	25 851	58 901	142 357
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.5.	Оценочные обязательства	1540	9 506	9 096	7 837
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	ИТОГО по разделу V	1500	10 936 074	7 137 632	3 330 883
	БАЛАНС	1700	40 245 051	35 340 121	38 334 721

Руководитель организации  Шпаков В. В.

Главный бухгалтер  Орлова М. Н.

"18" февраля 2022г.





Приложение № 1  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказа Минфина РФ  
от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н,  
от 19.04.2019 № 61н)

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**  
За 12 месяцев 2021 г.

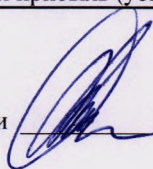
Организация: Акционерное общество "Новая перевозочная компания"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности: Организация перевозок грузов  
Организационно-правовая форма/форма собственности:  
Акционерное общество  
Единица измерения: Тys. руб.

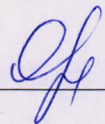
Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
по ОКПО	0710002		
ИНН	70104409		
по ОКВЭД 2	7705503750		
по ОКOPФ/OKFC	52.29, 49.20, 77.39.12		
	12267	23	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2021 г.	За 12 месяцев 2020 г.
3.1.	Выручка, в т.ч.:	2110	43 030 503	40 656 868
	- услуги по организации перевозок грузов	2111	41 680 810	39 237 122
3.2.	Себестоимость продаж, в т.ч.:	2120	(32 106 916)	(35 261 459)
	- по услугам по организации перевозок грузов	2121	(31 099 852)	(34 030 122)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	10 923 587	5 395 409
	Коммерческие расходы	2210	-	-
3.3.	Управленческие расходы	2220	(1 502 675)	(1 655 130)
	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	2200	9 420 912	3 740 279
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.4.	Проценты к получению	2320	175 745	94 949
3.5.	Проценты к уплате	2330	(1 414 456)	(1 360 287)
3.6.	Прочие доходы, в т.ч.:	2340	2 004 080	6 500 350
	- доходы от продажи валюты	2341	3 824	5 375 541
	- доходы от реализации прочего имущества	2342	1 224 071	433 157
3.7.	Прочие расходы, в т.ч.	2350	(1 145 355)	(5 958 621)
	- расходы, связанные с продажей валюты	2351	(3 814)	(5 301 482)
	- расходы от реализации прочего имущества	2352	(925 994)	(320 597)
3.8.	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	2300	9 040 926	3 016 670
	Налог на прибыль	2410	(1 830 882)	(616 974)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(1 830 707)	(450 325)
	отложенный налог на прибыль	2412	(175)	(166 649)
	Прочее	2460	3 810	(12 758)
15.	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	2400	7 213 854	2 386 938



Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2021 г.	За 12 месяцев 2020 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	7 213 854	2 386 938
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	7	2
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель организации  Шпаков В. В.

Главный бухгалтер  Орлова М. Н.

"18" сентября 2022 г.



**Отчет об изменениях капитала  
за 20 21 г.**

Коды	
0710003	
31	12 2021
70104409	
7705503750	
52.29, 49.20, 77.39.12	
47	34
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Акционерное общество "Новая перевозочная компания" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН 7705503750

Вид экономической деятельности Организация перевозок грузов по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество по ОКПФ/ОКФС  
Единица измерения: Тys. руб. по ОКЕИ

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
<b>Величина капитала на 31 декабря 2019</b>	<b>3100</b>	<b>1 032 000</b>	( - )	<b>409 400</b>	<b>51 600</b>	<b>18 936 051</b>	<b>20 429 051</b>
<b>За 2020 г.</b>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2 386 938	2 386 938
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	2 386 938	2 386 938
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	-	-	-	-	-	-







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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019	Изменения капитала за 2020		На 31 декабря 2020
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	20 429 051	2 386 938	(13 500 624)	9 315 365
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	20 429 051	2 386 938	(13 500 624)	9 315 365
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	18 936 051	2 386 938	(13 500 624)	7 822 365
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	18 936 051	2 386 938	(13 500 624)	7 822 365
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	1 493 000	-	-	1 493 000
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	1 493 000	-	-	1 493 000



**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	16 529 219	9 315 365	20 429 051

Руководитель \_\_\_\_\_ Шпаков В.В.  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Орлова М.Н.  
(подпись) (расшифровка подписи)



"18" февраля 2022 г.

Приложение № 2  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказов Минфина РФ  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,  
от 19.04.2019 № 61н)

**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**  
За 12 месяцев 2021 г.

Организация: Акционерное общество "Новая перевозочная компания"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности: Организация перевозок грузов  
Организационно-правовая форма/форма собственности:  
Акционерное общество  
Единица измерения: Тys. руб.

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
по ОКПО	0710005		
ИНН	70104409		
по ОКВЭД 2	7705503750		
по ОКОПФ/ОКФС	52.29, 49.20, 77.39.12		
	12267	23	
по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2021 г.	За 12 месяцев 2020 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	44 357 011	42 497 989
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	41 776 770	38 915 523
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 420 016	1 454 683
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 160 225	2 127 783
Платежи - всего	4120	(34 413 886)	(33 777 411)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(29 753 092)	(29 484 534)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 996 967)	(2 286 090)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 418 984)	(1 349 226)
налога на прибыль организаций	4124	(1 174 559)	(592 924)
прочие платежи	4129	(70 284)	(64 637)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	9 943 125	8 720 578


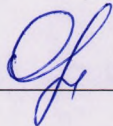


Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2021 г.	За 12 месяцев 2020 г.
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	3 875	2 422
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 875	2 422
от продажи акций других организаций (долей участия)	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	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(39 682)	(2 298 873)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(39 682)	(2 298 873)
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	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(35 807)	(2 296 451)
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	5 500 000	14 750 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	5 500 000	14 750 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-



Форма 0710005 с. 3

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2021 г.	За 12 месяцев 2020 г.
Платежи - всего	4320	(8 454 080)	(20 904 797)
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	-	(13 500 624)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(8 414 346)	(7 042 778)
прочие платежи	4329	(39 734)	(361 395)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 954 080)	(6 154 797)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>6 953 238</b>	<b>269 330</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>1 265 465</b>	<b>1 041 195</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>8 208 944</b>	<b>1 265 465</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(9 759)	(45 060)

Руководитель организации  Шпаков В. В. Главный бухгалтер  Орлова М. Н.

"18" февраля 2022 г.





**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах**  
**Акционерного общества «Новая перевозочная компания» за 2021 год**

**Оглавление:**

1. Общие сведения.....	2
2. Учетная политика.....	3
3. Основные показатели деятельности в 2021 году .....	5
3.1. Структура доходов от обычных видов деятельности.....	5
3.2. Структура себестоимости.....	5
3.3. Структура управленческих расходов.....	6
3.4. Структура процентов к получению.....	6
3.5. Структура процентов к уплате.....	6
3.6. Структура прочих доходов.....	7
3.7. Структура прочих расходов .....	7
3.8. Текущий налог на прибыль.....	8
4. Расшифровка показателей бухгалтерского баланса (АКТИВ).....	11
4.1. Наличие и движение нематериальных активов .....	11
4.2. Основные средства.....	11
4.3. Отложенные налоговые активы.....	12
4.4. Наличие и движение запасов .....	13
4.5. Дебиторская задолженность .....	15
4.6. Денежные средства и денежные эквиваленты .....	15
5. Расшифровка показателей бухгалтерского баланса (ПАССИВ).....	16
5.1. Заемные средства (долгосрочные обязательства).....	16
5.2. Отложенные налоговые обязательства .....	17
5.3. Заемные средства (краткосрочные обязательства).....	18
5.4. Кредиторская задолженность .....	19
5.5. Оценочные обязательства .....	19
6. Забалансовые счета .....	20
6.1. Обеспечение обязательств и платежей полученные.....	20
6.2. Обеспечение обязательств и платежей выданные .....	20
7. Расшифровка отдельных показателей «Отчета о движении денежных средств». ....	20
8. Информация по прекращаемой деятельности.....	21
9. События после отчетной даты.....	21
10. Информация о связанных сторонах .....	22
11. Уставный капитал .....	25
12. Информация по сегментам.....	26
13. Государственная помощь и безвозмездное получение .....	26
14. Заключение .....	27
Приложение № 1 к Пояснениям за 2021 год .....	28



## 1. Общие сведения

Акционерное общество «Новая перевозочная компания» (далее - Общество, АО «НПК») создано в соответствии с законодательством РФ и зарегистрировано 24.06.2003, ОГРН общества 1037705050570.

Единственным акционером Общества является иностранная Компания «Globaltrans Investment PLC», юридическое лицо, созданное в соответствии с законодательством Республики Кипр и зарегистрированное на Кипре 20.05.2004 г.

Общество зарегистрировано по адресу:

105066, город Москва, улица Красносельская Нижн., дом 39, строение 1, помещение XX, комната №2. Фактически осуществляет свою деятельность в г. Москве по адресу: 105066, город Москва, улица Красносельская Нижн., дом 39, строение 1, помещение XX, комната №2.

В течение 2021 года осуществляли свою деятельность 7 филиалов Акционерного общества «Новая перевозочная компания».

1. Филиал АО «НПК» в г. Ростов-на-Дону.
2. Филиал АО «НПК» в г. Орск Оренбургской обл.
3. Филиал АО «НПК» в д. Зеленино Кстовского р-на Нижегородской обл. (далее - Кстовский филиал).
4. Филиал АО «НПК» в г. Челябинск.
5. Филиал АО «НПК» в г. Кемерово.
6. Филиал АО «НПК» в г. Череповец Вологодской обл.
7. Филиал АО «НПК» в г. Магнитогорск.

Кроме того, Общество имеет следующие обособленные подразделения, не имеющие расчетного счета и не выделенные на отдельный баланс:

1. Обособленное подразделение в г. Новороссийск.
2. Обособленное подразделение в г. Комсомольск-на-Амуре Хабаровского края.
3. Обособленное подразделение в г. Железногорск Курской обл.
4. Обособленное подразделение в г. Санкт-Петербург.
5. Обособленное подразделение в г. Нижний Тагил.
6. Обособленное подразделение в г. Волжский.
7. Обособленное подразделение в г. Новокузнецк.
8. Обособленное подразделение в г. Ангарск.
9. Обособленное подразделение в г. Старый Оскол.
10. Обособленное подразделение в г. Таганрог.
11. Обособленное подразделение в г. Владивосток.
12. Обособленное подразделение в г. Красноярск.
13. Обособленное подразделение в г. Хабаровск.
14. Обособленное подразделение в г. Новотроицк.

Филиалы самостоятельно не осуществляли финансово-хозяйственной деятельности, не оказывали услуги клиентам. В функции филиалов входило представление интересов Общества в филиалах ОАО «РЖД» - ДЦФТО, вагоноремонтных предприятиях, прочих структурных



подразделениях ОАО «РЖД», а также в прочих организациях. Филиалы помогали оперативно решать вопросы организации перевозок различных видов грузов, обеспечивали своевременную подачу вагонов под погрузку, осуществляли слежение за продвижением грузов на протяжении всего пути, сокращали время простоев вагонов, организовывали ремонт подвижного состава.

Численность работающих в АО «НПК» на 31.12.2021г. составила 547 человек.

Основными видами деятельности общества в 2021 году являлись:

- оказание услуг по организации перевозок грузов железнодорожным транспортом, в том числе оказание услуг по организации перевозок экспортных/импортных грузов, услуги по предоставлению железнодорожного подвижного состава, принадлежащего на праве собственности (аренды, лизинга) и ином законном основании, для осуществления перевозок грузов железнодорожным транспортом по территории Российской Федерации, международных перевозок грузов (экспортных, импортных перевозок, в том числе через порты), а также услуги, непосредственно связанные с перевозкой грузов, помещенных под таможенную процедуру таможенного транзита;

- предоставление имущества в аренду;

- оказание посреднических услуг по организации перевозок и ремонту подвижного состава.

Решением единственного акционера АО «НПК» № 125 от 28.06.2021 г. ООО «Аудиторская фирма «ГРОСС-АУДИТ» и Акционерное общество «ПрайсвоटरхаусКуперс Аудит» утверждены и назначены аудиторами Общества на 2021 год.

## **2. Учетная политика**

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Положения об Учетной политике Общества для целей бухгалтерского и налогового учета на 2021 год были утверждены приказом Генерального директора от 31.12.2020г. № 70-ОД, внесены изменения в Положение об Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета на 2021 год приказом Генерального директора от 01.12.2021г. № 57-ОД. Отдельные положения об учетной политике для целей бухгалтерского учета и для целей налогообложения разработаны таким образом, чтобы максимально сблизить методики бухгалтерского и налогового учетов. Данная учетная политика была последовательно применена по отношению ко всем представленным в отчетности периодам.

Начиная с настоящей бухгалтерской отчетности Общество применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражены ретроспективно.

Основными элементами учетной политики являются:

- начисление амортизации основных средств и нематериальных активов осуществляется линейным методом;

- срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом самостоятельно при принятии объекта к бухгалтерскому учету, при этом применяется Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002. № 1 (в редакции Постановления Правительства РФ от 07.07.2016 N 640), и устанавливается в минимальном размере, предусмотренном для каждой группы;

- учет лизингового имущества на балансе лизингополучателя или балансе лизингодателя осуществляется в зависимости от условий заключенных договоров;



- переоценка основных средств не производится;

- при отпуске материально- производственных запасов в эксплуатацию и ином выбытии их списание осуществляется по методу средней себестоимости; применение указанного метода осуществляется путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материально-производственных запасов на начало месяца и все поступления до момента отпуска;

- проверка на обесценение запасов проводится Обществом ежегодно, перед составлением годовой Бухгалтерской (финансовой) отчетности, по состоянию на 31 декабря отчетного года;

- оценка финансовых вложений при их выбытии определяется по первоначальной стоимости каждой единицы;

- в бухгалтерском учете создаются резервы по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично в размере 100% или 50%, или ином размере на основании приказа генерального директора. Оценка вероятности погашения долга производится на ежемесячной основе юридическим департаментом компании и предоставляется в письменном виде в виде справки в бухгалтерию, по всей дебиторской задолженности, которая находится на рассмотрении в судебных инстанциях. Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам Общества;

- в бухгалтерском учете создается оценочное обязательство – резерв предстоящих расходов на оплату отпусков; расчет обязательства производится по следующей методике: считается количество неиспользованного каждым сотрудником отпуска на последний день каждого отчетного месяца и умножается на оклад сотрудника на последний день отчетного месяца / 28 дней; по всем сотрудникам суммы «не отгулянных отпускных» суммируются; % отчислений считается следующим образом: по каждой категории сотрудников (производственный, коммерческий и административный персонал) выводится свое численное значение, которое равняется: размер отчислений страховых взносов за отчетный месяц для определенной категории сотрудников / ФОТ, начисленный по каждой категории сотрудников за отчетный месяц / \*100;

- управленческие расходы признаются в себестоимости товаров (работ, услуг) полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности в бухгалтерском учете и относятся непосредственно на уменьшение доходов (условно-постоянные расходы, отражаются по строке 2220 «Отчета о финансовых результатах»);

- выручка признается Обществом по методу «начисления»;

- критерием существенности является величина 5 процентов к валюте баланса;

- в целях составления отчета о движении денежных средств принимается следующее: депозиты на срок до 1 года - считаются денежными средствами организации; депозиты на срок свыше 1 года считаются финансовыми вложениями и относятся к инвестиционной деятельности организации.



### 3. Основные показатели деятельности в 2021 году

Отрасль, в которой Общество осуществляло свою деятельность (а именно: оказание транспортных услуг в сфере грузовых перевозок) не относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции. Последствия распространения коронавирусной инфекции не оказали существенного влияния на хозяйственную деятельность Общества в отчетном периоде.

«Отчет о финансовых результатах» за 12 месяцев 2021 года составлен по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 19.04.2019г. № 61н.

#### 3.1. Структура доходов от обычных видов деятельности за 2020-2021г.г.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2110)

тыс. руб.					
№	Наименование показателя	2020 год, тыс. руб.	Доля в общем объеме выручки, %	2021 год, тыс. руб.	Доля в общем объеме выручки, %
	<b>Объем выручки от продажи продукции (работ, услуг) всего, в том числе:</b>	<b>40 656 868</b>	<b>100</b>	<b>43 030 503</b>	<b>100</b>
1	Оказание услуг по организации перевозок грузов ж.д. транспортом	39 237 122	96,51	41 680 810	96,87
2	Сдача имущества в аренду	1 418 172	3,49	1 347 716	3,13
3	Посреднические услуги	1 574	0	1 977	0

В ниже приведенной таблице приведен анализ себестоимости продукции (товаров, работ, услуг), учитываемой на субсчетах бухгалтерского счета 20 «Основное производство» и отраженной по строке 2120 Отчета о финансовых результатах.

#### 3.2. Структура себестоимости за 2020 - 2021 г.г.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2120)

тыс. руб.					
№	Показатели	2020 год		2021 год	
		Сумма	Доля в общей себестоимости, %	Сумма	Доля в общей себестоимости, %
1	Материальные затраты	24 882 718	70,57	24 632 039	76,72
2	Амортизация подвижного состава и НМА	2 233 330	6,33	2 294 979	7,15
3	Затраты на оплату труда	875 846	2,48	789 855	2,46
4	Отчисления на социальные нужды	189 253	0,54	180 505	0,56
5	Прочие расходы	7 080 312	20,08	4 209 538	13,11
	<b>ИТОГО</b>	<b>35 261 459</b>	<b>100,00</b>	<b>32 106 916</b>	<b>100,00</b>



**3.3. Структура управленческих расходов за 2020- 2021 г.г.**  
**(«Отчет о финансовых результатах» строка 2220)**

тыс. руб.

№	Показатели	2020 год		2021 год	
		Сумма	Доля в управленческих расходах, %	Сумма	Доля в управленческих расходах, %
1	Материальные затраты	28 134	1,70	27 368	1,82
2	Амортизация ОС и НМА	45 222	2,73	39 351	2,62
3	Затраты на оплату труда	991 626	59,91	853 302	56,79
4	Отчисления на социальные нужды	187 053	11,30	168 560	11,22
5	Прочие расходы	403 095	24,36	414 094	27,55
	<b>ИТОГО</b>	<b>1 655 130</b>	<b>100,00</b>	<b>1 502 675</b>	<b>100,00</b>

**3.4. Структура процентов к получению за 2020 - 2021 г.г.**  
**(«Отчет о финансовых результатах» строка 2320)**

тыс. руб.

№	Показатели	2020 год		2021 год	
		Сумма	Доля в общем объеме доходов по процентам, %	Сумма	Доля в общем объеме доходов по процентам, %
1	Проценты по краткосрочным депозитам	7 967	8,39	65 440	37,24
2	Проценты на остатки счетов	86 982	91,61	110 305	62,76
	<b>Итого</b>	<b>94 949</b>	<b>100</b>	<b>175 745</b>	<b>100</b>

**3.5. Структура процентов к уплате за 2020 - 2021 г.г.**  
**(«Отчет о финансовых результатах» строка 2330)**

тыс. руб.

№	Показатели	2020 год		2021 год	
		Сумма	Доля в общем объеме расходов по процентам, %	Сумма	Доля в общем объеме расходов по процентам, %
1	Проценты по краткосрочным кредитам и займам	55 976	4,11	4 241	0,30
2	Проценты по долгосрочным кредитам и займам	1 304 311	95,89	1 410 215	99,70
	<b>Итого</b>	<b>1 360 287</b>	<b>100</b>	<b>1 414 456</b>	<b>100</b>



## 3.6. Структура прочих доходов за 2020 – 2021 г.г.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2340)

тыс. руб.

№	Показатели	2020 год		2021 год	
		Сумма	Доля в общем объеме прочих доходов, %	Сумма	Доля в общем объеме прочих доходов, %
1	Выручка от реализации прочих активов	5 811 121	89,40	1 231 770	61,47
1.1	в т.ч.: доходы от продажи валюты	5 375 541	82,70	3 824	0,19
1.2	доходы от реализации прочего имущества	433 157	6,66	1 224 071	61,08
2	Положительные курсовые разницы	87 057	1,34	35 955	1,79
3	Прибыли прошлых лет	72 578	1,12	43 480	2,17
4	Ценности, оприходованные в результате ремонта Подвижного состава	388 883	5,98	516 122	25,75
5	Прочие доходы	140 711	2,16	176 753	8,82
	<b>ИТОГО</b>	<b>6 500 350</b>	<b>100,00</b>	<b>2 004 080</b>	<b>100,00</b>

## 3.7. Структура прочих расходов за 2020 - 2021 г.г.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2350)

тыс. руб.

№	Показатели	2020 год		2021 год	
		Сумма	Доля в общем объеме прочих расходов, %	Сумма	Доля в общем объеме прочих расходов, %
1	Расходы по реализации прочих активов	5 624 450	94,39	932 758	81,44
1.1	в т.ч.: расходы, связанные с продажей валюты	5 301 482	88,97	3 814	0,33
1.2	расходы от реализации прочего имущества	320 597	5,38	925 994	80,85
2	Налог на имущество	580	0,01	515	0,04
3	Отрицательные курсовые разницы	156 472	2,63	37 387	3,26
4	Убытки прошлых лет	10 998	0,18	62 591	5,47
5	Прочие расходы	166 121	2,79	112 104	9,79
	<b>ИТОГО</b>	<b>5 958 621</b>	<b>100,00</b>	<b>1 145 355</b>	<b>100,00</b>



### 3.8. Текущий налог на прибыль

За 2021 год Прибыль Общества до налогообложения составила 9 040 926 тыс. руб. (стр. 2300 «Отчета о финансовых результатах»).

По данным бухгалтерского учета налог на прибыль составляет 1 808 185 тыс. руб. ( $9\,040\,926 * 20\%$ ). С учетом постоянных и временных (отложенных) налоговых обязательств и активов, налог на прибыль, подлежащий уплате в бюджет за 2021 год составляет 1 830 707 тыс. руб. (стр. 2411 «Отчета о финансовых результатах») ( $1\,808\,185 + 22\,697 - 175$ ).

Структура постоянных налоговых доходов и расходов, образовавшихся в 2021 году:

тыс. руб.

№	Показатели	Постоянные налоговые доходы и расходы
1	Сверхнормативные расходы на рекламу	1 439
2	Сверхнормативные расходы на командировки	2
3	Сверхнормативные представительские расходы	3 478
4	Сверхнормативные расходы по ДМС	2 335
5	Благотворительные расходы	830
6	НДС за счет собственных средств	2 027
7	Расходы по посреднической деятельности	120
8	Прибыли (убытки) прошлых лет, учтенные в исправительной декларации	3 822
9	Прочие разницы	8 644
	<b>Всего</b>	<b>22 697</b>

Структура временных (отложенных) налоговых обязательств и активов, образовавшихся в 2021 году:

тыс. руб.

№	Показатели	Временные налоговые обязательства и активы
1	Амортизационная премия в НУ	(478)
2	Прочие разницы по первоначальной стоимости ОС	(549)
3	Разницы по амортизации ОС	198
4	Разницы по результатам от реализации, ликвидации ОС	1 178
5	Убытки от реализации ОС	(411)
6	Разницы по резервам по сомнительным долгам	(264)
7	Разницы по резервам расходов на отпуска	82
8	Корректировки ОНАО по ОС	69
	<b>Всего</b>	<b>(175)</b>

Налогооблагаемая прибыль за 2021 год составила 9 153 533 тыс. руб. (прибыль до налогообложения за 2021 год, с учетом постоянных и временных налоговых разниц ( $9\,040\,926$  тыс. руб. +  $113\,485$  тыс. руб. –  $875$  тыс. руб.)), налог на прибыль организаций за 2021 год составил  $1\,830\,707$  тыс. руб. ( $9\,153\,533 * 20\%$ ).



## Структура постоянных налоговых разниц, образовавшихся в 2021 году:

тыс. руб.

№	Показатели	Постоянные налоговые разницы
1	Сверхнормативные расходы на рекламу	7 195
2	Сверхнормативные расходы на командировки	9
3	Сверхнормативные представительские расходы	17 389
4	Сверхнормативные расходы по ДМС	11 674
5	Благотворительные расходы	4 148
6	НДС за счет собственных средств	10 137
7	Расходы по посреднической деятельности	600
8	Прибыли (убытки) прошлых лет, учтенные в исправительной декларации	19 111
9	Прочие разницы	43 566
	<b>Всего</b>	<b>113 485</b>

## Структура временных налоговых разниц, образовавшихся в 2021 году:

тыс. руб.

№	Показатели	Временные налоговые разницы
1	Амортизационная премия в НУ	(2390)
2	Прочие разницы по первоначальной стоимости ОС	(2745)
3	Разницы по амортизации ОС	990
4	Разницы по результатам от реализации, ликвидации ОС	5890
5	Убытки от реализации ОС	(2055)
6	Разницы по резервам по сомнительным долгам	(1320)
7	Разницы по резервам расходов на отпуска	410
8	Корректировки ОНАО по ОС	345
	<b>Всего</b>	<b>(875)</b>

За 2020 год Прибыль Общества до налогообложения составила 3 016 670 тыс. руб. (стр. 2300 «Отчета о финансовых результатах»).

По данным бухгалтерского учета налог на прибыль составляет 603 334 тыс. руб. (3 016 670 \* 20%). С учетом постоянных и временных (отложенных) налоговых обязательств и активов, налог на прибыль, подлежащий уплате в бюджет за 2020 год составляет 450 325 тыс. руб. (стр. 2411 «Отчета о финансовых результатах») (603 334 + 13 640 – 166 649).

## Структура постоянных налоговых доходов и расходов, образовавшихся в 2020 году:

тыс. руб.

№	Показатели	Постоянные налоговые доходы и расходы
1	Сверхнормативные расходы на рекламу	1 512
2	Сверхнормативные представительские расходы	1 817
3	Сверхнормативные расходы по ДМС	2 703
4	Благотворительные расходы	860
5	НДС за счет собственных средств	1 427
6	Расходы по посреднической деятельности	10 157
7	Прибыли (убытки) прошлых лет, учтенные в исправительной декларации	(12 316)
8	Прочие разницы	7 480
	<b>Всего</b>	<b>13 640</b>



Структура временных (отложенных) налоговых обязательств и активов, образовавшихся в 2020 году:

тыс. руб.

№	Показатели	Временные налоговые обязательства и активы
1	Амортизационная премия в НУ	(65 504)
2	Прочие разницы по первоначальной стоимости ОС	(295)
3	Разницы по амортизации ОС	(100 098)
4	Разницы по результатам от реализации, ликвидации ОС	1 315
5	Убытки от реализации ОС	(342)
6	Разницы по резервам по сомнительным долгам	(1 976)
7	Разницы по резервам расходов на отпуска	251
	<b>Всего</b>	<b>(166 649)</b>

Налогооблагаемая прибыль за 2020 год составила 2 251 623 тыс. руб. (прибыль до налогообложения за 2020 год, с учетом постоянных и временных налоговых разниц (3 016 670 тыс. руб. + 68 197 тыс. руб. – 833 244 тыс. руб.), налог на прибыль организаций за 2020 год составил 450 325 тыс. руб. (2 251 623 \*20%).

Структура постоянных налоговых разниц, образовавшихся в 2020 году:

тыс. руб.

№	Показатели	Постоянные налоговые разницы
1	Сверхнормативные расходы на рекламу	7 558
2	Сверхнормативные представительские расходы	9 087
3	Сверхнормативные расходы по ДМС	13 515
4	Благотворительные расходы	4 301
5	НДС за счет собственных средств	7 133
6	Расходы по посреднической деятельности	50 785
7	Прибыли (убытки) прошлых лет, учтенные в исправительной декларации	(61 579)
8	Прочие разницы	37 397
	<b>Всего</b>	<b>68 197</b>

Структура временных налоговых разниц, образовавшихся в 2020 году:

тыс. руб.

№	Показатели	Временные налоговые разницы
1	Амортизационная премия в НУ	(327 520)
2	Прочие разницы по первоначальной стоимости ОС	(1 474)
3	Разницы по амортизации ОС	(500 491)
4	Разницы по результатам от реализации, ликвидации ОС	6 575
5	Убытки от реализации ОС	(1 710)
6	Разницы по резервам по сомнительным долгам	(9 882)
7	Разницы по резервам расходов на отпуска	1 258
	<b>Всего</b>	<b>(833 244)</b>



#### 4. Расшифровка показателей бухгалтерского баланса (АКТИВ)

##### 4.1. Наличие и движение нематериальных активов

(«Бухгалтерский баланс» строка 1110)

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Нематериальные активы - Товарный знак (СПИ *- 12мес.)	за 2021г.	35	(19)	0	0	0	(3)	0	35	(22)
	за 2020г.	35	(15)	0	0	0	(4)	0	35	(19)
	за 2019г.	35	(12)	0	0	0	(3)	0	35	(15)

\* - СПИ- срок полезного использования нематериального актива

##### 4.2. Основные средства

Балансовая стоимость основных средств в течение 2021 года уменьшилась на 8,11% по сравнению с 2020 г. и на 6,01% по сравнению с 2019г. Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2021г. составила 26 086 726 тыс. руб.

Согласно учетной политике Общества переоценка основных средств в 2019-2021г.г. не производилась.

##### 4.2.1. Наличие и движение основных средств.

(«Бухгалтерский баланс» строка 1150)

Информация о составе и движении основных средств за 2021 год представлена в Приложении № 1 к настоящим Пояснениям.



## 4.2.2. Иное использование основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	На 01.01.2021	Поступление	Выбытие	Изменение стоимости ОС	На 31.12.2021
Переданные в аренду собственные основные средства, числящиеся на балансе	4 834 039	2 431	257 312	0	4 579 158
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (арендованные ОС)	23 480	23 480	23 480	(1 970)	21 510
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (по договорам аренды)	6 086 850	8 063 413	1 950 506	(661 888)	11 537 869

Стоимость арендованных площадей по договорам аренды нежилых помещений, числящихся на забалансе, по состоянию на 31.12.2021г. составляет 713 120 тыс. руб. Информация об основных средствах, переданных в залог, представлена в разделе 6.2 настоящих Пояснений.

## 4.3. Отложенные налоговые активы

По строке 1180 Бухгалтерского баланса отражены отложенные налоговые активы, связанные с разницеми по резервам на отпуска, разницеми по резервам по сомнительным долгам, разницеми по убытку от реализации ОС и убытку от реализации ценных бумаг на 31.12.2021г. в сумме 14 012 тыс. руб.

тыс. руб.

Показатели	Сальдо на 01.01.2021	Изменения в 2021 году	Сальдо на 31.12.2021
Разницы по резервам по сомнительным долгам, по резервам на отпуска, убытки от реализации ОС и ценных бумаг	14 605	(593)	14 012

Состав отложенных налоговых активов по состоянию на 31.12.2021г.:

тыс. руб.

	Наименование показателя	Сумма	Доля, %
1.	Разницы по резервам по сомнительным долгам	6 964	49,7
2.	Убытки от реализации ОС	5 088	36,3
3.	Разницы по резервам на отпуска	1 901	13,6
4.	Убытки от реализации ценных бумаг	59	0,4
	<b>ИТОГО</b>	<b>14 012</b>	<b>100</b>

Состав отложенных налоговых активов по состоянию на 31.12.2020г.:

тыс. руб.

	Наименование показателя	Сумма	Доля, %
1.	Разницы по резервам по сомнительным долгам	7 228	49,5
2.	Убытки от реализации ОС	5 499	37,6
3.	Разницы по резервам на отпуска	1 819	12,5
4.	Убытки от реализации ценных бумаг	59	0,4
	<b>ИТОГО</b>	<b>14 605</b>	<b>100</b>



Состав отложенных налоговых активов по состоянию на 31.12.2019г.:

тыс. руб.

	Наименование показателя	Сумма	Доля, %
1.	Разницы по резервам по сомнительным долгам	9 205	55,2
2.	Убытки от реализации ОС	5 841	35,0
3.	Разницы по резервам на отпуска	1 567	9,4
4.	Убытки от реализации ценных бумаг	59	0,4
	<b>ИТОГО</b>	<b>16 672</b>	<b>100</b>

#### 4.4. Наличие и движение запасов

##### («Бухгалтерский баланс» строка 1210)

Основными материально-производственными запасами являются колесные пары и другие запасные части для подвижного состава и тепловозов, доля которых в запасах по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 99,87 % (419 512 тыс. руб. в общей стоимости 420 053 тыс. руб.), доля прочих запасов составляет 0,13 % (541 тыс. руб. в общей стоимости 420 053 тыс. руб.).

Запасные части для ремонта подвижного состава приобретались для создания оборотного запаса в вагоноремонтных депо ОАО «РЖД», где ремонтируется подвижной состав, находящийся в собственности/аренде Общества, для сокращения времени ремонта и простоя подвижного состава.

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Движение запасов за период 2021 г.				На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убыток и от снижения стоимости	себе-стоимость (гр. 3 + гр. 5 – гр. 6)	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Запасы - всего, в том числе:	за 2021г.	581156*	0	6 227 557	6 388 660	0	0	420 053	0
	за 2020г.	1 031 820	0	9 571 278	10 021 942	0	0	581 156*	0
	за 2019г.	309 556	0	8 461 323	7 739 059	0	0	1 031 820	0
Производственные запасы	за 2021г.	580 327*	0	5 605 488	5 766 303	0	0	419 512	0
	за 2020г.	1 031 133	0	9 546 668	9 997 474	0	0	580 327*	0
	за 2019г.	308 947	0	8 238 476	7 516 290	0	0	1 031 133	0



<i>Общехозяйственные запасы</i>	за 2021г.	765	0	15 935	16 179	0	0	521	0
	за 2020г.	608	0	17 631	17 474	0	0	765	0
	за 2019г.	509	0	23 277	23 178	0	0	608	0
<i>Малоценные предметы долгосрочного использования</i>	за 2021г.	0	0	9 504	9 504	0	0	0	0
	за 2020г.	0	0	6 978	6 978	0	0	0	0
	за 2019г.	0	0	32 351	32 351	0	0	0	0
<i>Материалы-Филиалы</i>	за 2021г.	63	0	0	43	0	0	20	0
	за 2020г.	78	0	0	15	0	0	63	0
	за 2019г.	86	0	0	8	0	0	78	0
<i>Товары</i>	за 2021г.	1	0	596 630	596 631	0	0	0	0
	за 2020г.	1	0	1	1	0	0	1	0
	за 2019г.	14	0	167 219	167 232	0	0	1	0

\* - Сальдо на 31.12.2020 (01.01.2021) по статье «Производственные запасы» включает остаток по металлолому в размере 1 238 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 остаток по металлолому в размере 47 728 тыс. руб. отражается по строке 1260 ББ «Прочие оборотные запасы».



#### 4.5. Дебиторская задолженность

По строке 1230 Бухгалтерского баланса отражается дебиторская задолженность.

Задолженность сформировали следующие показатели:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Расчеты по продажам	2 948 828	2 373 350	1 959 030
Расчеты с покупателями по возмещаемым расходам	147 580	209 301	366 702
Авансы выданные	1 754 631	1 216 853	3 588 223
Прочие расчеты по текущей деятельности	71 814	102 125	86 816
Расчеты по финансовой и инвестиционной деятельности	145	239	333
Расчеты по налогам	414	705 174	980 162
Расчеты по страховым взносам	148	4 340	2 389
Расчеты с персоналом	135	58	43
Авансы, выданные лизингодателям по договору аренды с правом выкупа	0	0	866 954
Проценты по депозитам	7 266	0	0
Резервы по сомнительным долгам покупателей и прочим сомнительным долгам	(34 820)	(36 141)	(46 023)
<b>ИТОГО</b>	<b>4 896 141</b>	<b>4 575 299</b>	<b>7 804 629</b>

По состоянию на 31.12.2021 г. в составе дебиторской задолженности числится *долгосрочная дебиторская задолженность* по авансам выданным в сумме 78 264 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2020г. и 31.12.2019г. *долгосрочная дебиторская задолженность* по авансам выданным составляет 78 264 тыс. руб. и 699 826 тыс. рублей соответственно. Остальная дебиторская задолженность является *краткосрочной*, платежи и расходы по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты.

#### 4.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты», отражены денежные средства на расчетных счетах (рублевых и валютных) в банках, кассе, на краткосрочных депозитах **по состоянию на 31.12.2021г.:**

№	Показатели	тыс. руб.	
		Сумма, тыс. руб.	Доля, %
1	Касса (без денежных документов)	17	0
2	Расчетные счета	1 174 871	14,31
3	Валютные счета	55	0
4	Краткосрочные депозиты (на срок до 12 мес.)	7 032 965	85,68
5	Денежные средства - филиалы	1 036	0,01
	<b>ИТОГО (стр. 1250 гр. 4 «на 31.12.2021» Бухгалтерского баланса)</b>	<b>8 208 944</b>	<b>100</b>
	<b>Строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» гр. 3 за 12 месяцев 2021 года «Отчета о движении денежных средств»</b>	<b>8 208 944</b>	<b>100</b>

По строке 1250 Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты», отражены денежные средства на расчетных счетах (рублевых и валютных) в банках, кассе, на краткосрочных депозитах **по состоянию на 31.12.2020г.:**



тыс. руб.

№	Показатели	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
1	Касса (без денежных документов)	28	0
2	Расчетные счета	1 235 996	97,67
3	Валютные счета	4 062	0,32
4	Краткосрочные депозиты (на срок до 12 мес.)	24 760	1,96
5	Денежные средства - филиалы	619	0,05
	<b>ИТОГО (стр. 1250 гр. 5 «на 31.12.2020» Бухгалтерского баланса)</b>	<b>1 265 465</b>	<b>100</b>
	<b>Строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» гр. 4 за 12 месяцев 2020 года «Отчета о движении денежных средств» и строка 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода» гр. 3 за 12 месяцев 2021 года «Отчета о движении денежных средств»</b>	<b>1 265 465</b>	<b>100</b>

По строке 1250 Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты», отражены денежные средства на расчетных счетах (рублевых и валютных) в банках, кассе, на краткосрочных депозитах **по состоянию на 31.12.2019г.:**

тыс. руб.

№	Показатели	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
1	Касса (без денежных документов)	38	0,01
2	Расчетные счета	1 008 972	96,90
3	Валютные счета	25 805	2,48
4	Краткосрочные депозиты (на срок до 12 мес.)	5 407	0,52
5	Денежные средства - филиалы	973	0,09
	<b>ИТОГО (стр. 1250 гр. 6 «на 31.12.2019» Бухгалтерского баланса)</b>	<b>1 041 195</b>	<b>100</b>
	<b>Строка 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода» гр. 4 за 12 месяцев 2020 года «Отчета о движении денежных средств»</b>	<b>1 041 195</b>	<b>100</b>

## 5. Расшифровка показателей бухгалтерского баланса (ПАССИВ)

### 5.1. Заемные средства (долгосрочные обязательства).

По строке 1410 Бухгалтерского баланса «Заемные средства» отражена задолженность по долгосрочным банковским кредитам и полученным займам. Краткосрочная задолженность по этим кредитам и займам в части погашения основной задолженности, а также процентов по ним отражена по строке 1510 «Заемные средства» в составе краткосрочных обязательств Общества (п.5.3 настоящих Пояснений). В течение 2021 года было привлечено 5 500 000 тыс. руб. долгосрочных заемных средств.

В 2021 году в состав краткосрочной задолженности по долгосрочным кредитам и займам было переведено 7 032 602 тыс. руб., погашено кредитов и займов на сумму 3 324 346 тыс. руб. (краткосрочной части долгосрочных кредитов и займов). Сумма начисленных процентов, включенных в состав прочих расходов, составила 1 410 215 тыс. руб.



Структура задолженности по долгосрочным заемным средствам на 31.12.2021 г.

тыс. руб.

№	Показатели	Срок погашения	Сальдо на 31.12.2021
<b>1</b>	<b>Долгосрочные кредиты и займы</b>	-	<b>10 121 983</b>
1.1	Дог. № 4B02-01-08551-A-001P	до 14.02.2023	1 250 000
1.2	Дог. № 4B02-02-08551-A-001P	до 15.02.2024	3 750 000
1.3	Дог. кредит. № RK/023/19 от 19.08.2019	до 14.08.2023	222 222
1.4	Дог. кредит. № RRK/001/21 от 17.03.2021	до 29.03.2024	1 451 613
1.5	Дог. кредит. № 001/0113L/21 от 12.04.2021	до 12.04.2024	1 666 667
1.6	Дог. кредит. № 37668-MSK от 07.08.2020	до 30.06.2025	1 148 148
1.7	Дог. кредит. № 52/20-P от 27.03.2020	до 09.06.2023	333 333
1.8	Дог. кредит. № N00/0000/0014/8503/06 от 11.08.2020	до 13.08.2023	300 000

Структура задолженности по долгосрочным заемным средствам на 31.12.2020г.

тыс. руб.

№	Показатели	Сальдо на 31.12.2020
1	Долгосрочные кредиты и займы	16 228 931

Структура задолженности по долгосрочным заемным средствам на 31.12.2019г.

тыс. руб.

№	Показатели	Сальдо на 31.12.2019
1	Долгосрочные кредиты и займы	12 081 616

## 5.2. Отложенные налоговые обязательства

Данные по строке 1420 Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства» были сформированы следующим образом:

Состав отложенных налоговых обязательств по состоянию на 31.12.2021г.

тыс. руб.

Показатели	Сальдо на 01.01.2021	Изменения в 2021 году	Сальдо на 31.12.2021
Разницы по основным средствам	2 658 193	(418)	2 657 775

Состав отложенных налоговых обязательств по состоянию на 31.12.2020г.:

тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма	Доля, %
1. Разницы по основным средствам	2 658 193	100
<b>ИТОГО</b>	<b>2 658 193</b>	<b>100</b>

Состав отложенных налоговых обязательств по состоянию на 31.12.2019г.:

тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма	Доля, %
1. Разницы по основным средствам	2 493 171	100
<b>ИТОГО</b>	<b>2 493 171</b>	<b>100</b>



### 5.3. Заемные средства (краткосрочные обязательства)

Займы и кредиты отражаются в бухгалтерской отчетности с учетом начисленных процентов в соответствии с условиями договоров на отчетную дату.

По строке 1510 «Заемные средства» отражены задолженности по краткосрочным кредитам и займам, проценты по краткосрочным кредитам и займам, краткосрочные части долгосрочных кредитов и займов и краткосрочные части процентов по долгосрочным кредитам, отраженным по строке 1410 Бухгалтерского баланса (п. 5.1 Пояснений).

В течение 2021 года краткосрочные заемные средства не привлекались; погашено 3 840 000 тыс. руб. краткосрочных заемных средств, в т. ч. 3 540 000 тыс. руб. краткосрочной части долгосрочных кредитов и займов. Сумма начисленных процентов, включенных в состав прочих расходов, составила 4 241 тыс. руб.

Структура задолженности по краткосрочным заемным средствам на **31.12.2021г.:**

тыс. руб.

№	Показатели	Срок погашения	Сумма
<b>1</b>	<b>Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов</b>	-	<b>7 898 570</b>
1.1	Дог. № 4B02-01-08551-A-001P	до 31.08.2022	2 500 000
1.2	Дог. № 4B02-02-08551-A-001P	до 31.08.2022	1 250 000
1.3	Дог. кредит. № RK/023/19 от 19.08.2019	до 31.12.2022	333 334
1.4	Дог. кредит. № RRK/001/21 от 17.03.2021	до 31.12.2022	1 258 065
1.5	Дог. кредит. № 001/0113L/21 от 12.04.2021	до 31.10.2022	833 333
1.6	Дог. кредит. № 52/20-P от 27.03.2020	до 31.12.2022	666 667
1.7	Дог. кредит. № N00/0000/0014/8503/04 от 11.08.2020	до 31.05.2022	300 000
1.8	Дог. кредит. № N00/0000/0014/8503/05 от 11.08.2020	до 30.11.2022	300 000
1.9	Дог. кредит. № 0123-MSK от 21.12.2016	до 31.01.2022	12 727
1.10	Дог. кредит. № 37668-MSK от 07.08.2020	до 31.12.2022	444 444
<b>2</b>	<b>Краткосрочная часть процентов по долгосрочным кредитам</b>	-	<b>314 833</b>
2.1	Дог. № 4B02-01-08551-A-001P	до 28.02.2022	101 300
2.2	Дог. № 4B02-02-08551-A-001P	до 28.02.2022	161 550
2.3	Дог. кредит. № 001/0113L/21 от 12.04.2021	до 31.01.2022	34 726
2.4	Дог. кредит. № RK/023/19 от 19.08.2019	до 31.01.2022	706
2.5	Дог. кредит. № RRK/001/21 от 17.03.2021	до 31.01.2022	12 713
2.6	Дог. кредит. № 0123-MSK от 21.12.2016	до 31.01.2022	18
2.7	Дог. кредит. № 37668-MSK от 07.08.2020	до 31.01.2022	2 164
2.8	Дог. кредит. № N00/0000/0014/8503/04 от 11.08.2020	до 31.01.2022	543
2.9	Дог. кредит. № N00/0000/0014/8503/05 от 11.08.2020	до 31.01.2022	550
2.10	Дог. кредит. № N00/0000/0014/8503/06 от 11.08.2020	до 31.01.2022	563
	<b>ИТОГО</b>	-	<b>8 213 403</b>

Структура задолженности по краткосрочным заемным средствам на **31.12.2020г.:**

тыс. руб.

№	Показатели	Сумма
1	Краткосрочные кредиты и займы	300 000
2	Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов	4 405 968
3	Проценты по краткосрочным кредитам и займам	511
4	Краткосрочная часть процентов по долгосрочным кредитам	318 851
	<b>ИТОГО</b>	<b>5 025 330</b>



Структура задолженности по краткосрочным заемным средствам на 31.12.2019г.:

тыс. руб.

№	Показатели	Сумма
1	Краткосрочные кредиты и займы	500 000
2	Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов	646 061
3	Проценты по краткосрочным кредитам и займам	1 209
4	Краткосрочная часть процентов по долгосрочным кредитам	307 091
	<b>ИТОГО</b>	<b>1 454 361</b>

#### 5.4. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражена по строке 1520 Бухгалтерского баланса.

Задолженность сформировали следующие показатели:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Расчеты по покупкам	181 810	943 110	351 151
Расчеты с поставщиками по возмещаемым расходам	225 259	209 264	171 853
Авансы полученные	1 336 720	890 475	1 171 832
Расчеты по налогам	943 378	1 412	1 528
Расчеты по страховым взносам	147	44	29 964
Расчеты по оплате труда, прочие расчеты с персоналом	0	8	2
Урегулирование возмещаемых расходов	8 614	19 116	126 396
Прочие расчеты по текущей и финансовой деятельности	17 237	39 777	15 959
<b>ИТОГО</b>	<b>2 713 165</b>	<b>2 103 206</b>	<b>1 868 685</b>

#### 5.5. Оценочные обязательства

По строке 1540 Бухгалтерского баланса «Оценочные обязательства» отражены суммы начисленных резервов предстоящих расходов на оплату отпусков (краткосрочных).

Структура оценочных обязательств в разрезе подразделений Общества:

тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Головной офис, ОП Общества	9 106	8 678	7 419
Ростовский филиал	(70)	(32)	(42)
Орский филиал	58	120	49
Кстовский филиал	85	23	(6)
Челябинский филиал	77	40	40
Кемеровский филиал	11	7	1
Череповецкий филиал	130	115	105
Магнитогорский филиал	109	145	271
<b>ИТОГО</b>	<b>9 506</b>	<b>9 096</b>	<b>7 837</b>



## 6. Забалансовые счета.

### 6.1. Обеспечение обязательств и платежей полученные

Состав обеспечений обязательств и платежей полученных по состоянию на 31.12.2021г.: тыс. руб.

Номер договора	Сумма обеспечения на 31.12.2020г.	Сумма обеспечения на 31.12.2021г.	Дата окончания обеспечения
№ IGR20/KEBR/3961_01 10 2020	256 000	0	30.09.2021
<b>ИТОГО</b>	<b>256 000</b>	<b>0</b>	-

### 6.2. Обеспечение обязательств и платежей выданные

На забалансовом счете ЗС/009, отражены поручительства выданные. Имущество, переданное в залог, отражено по стоимости, определенной договором залога. Бухгалтерская оценка стоимости имущества, переданного в залог, отлична от договорной.

Стоимость имущества, переданного в залог по состоянию на 31.12.2021г.:

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2020		на 31.12.2021	
	Оценка по договору	Оценка по данным учета (ост. ст-ть)	Оценка по договору	Оценка по данным учета (ост. ст-ть)
Договор залога 0123/P1_21 06 2017	173 196	109 143	173 196	99 163
Договор залога № ZL/039/19 № от 23.12.2019	1 354 857	1 211 751	0	0
Договор залога З/8503/1_30 09 2020	1 204 140	1 265 087	901 197	905 907
Договор залога 001/1003Z/21 12 10 2021	0	0	2 501 112	1 086 097
Договор залога ZL/018/21 11 02 2021	0	0	751 315	507 163
Договор залога ZL/026/21 10 09 2021	0	0	2 998 340	1 650 043
Договор залога 37668/P1_08 02 2021	0	0	1 800 708	1 460 834
<b>ИТОГО</b>	<b>2 732 193</b>	<b>2 585 981</b>	<b>9 125 868</b>	<b>5 709 207</b>

### 7. Расшифровка отдельных показателей «Отчета о движении денежных средств».

Денежные потоки отражаются в «Отчете о движении денежных средств» свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Примерами таких денежных потоков являются:

а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Официальный курс, установленный ЦБ РФ на 31.12.2021г.: 1 доллар США = 74,2926 руб., 1 евро = 84,0695 руб.



Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа.

## **8. Информация по прекращаемой деятельности**

Общество не планирует прекращение своей деятельности.

## **9. События после отчетной даты**

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год:

9.1. После отчетной даты дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный финансовый год не объявлялись.

9.2. В январе 2022 года Обществом предоставлен заем по договору займа № GN/211129 от 29.11.2021г. Компании «GLOBALTRANS INVESTMENT PLC» в пределах установленного договором лимита задолженности до 10 000 000 тыс. руб. на срок не позднее 31.12.2026 года под 9 процентов годовых.

9.3. В феврале 2022 года заключен рамочный кредитный договор № TL/003/21 от 16.02.2022г. на предоставление Обществу краткосрочных кредитов с лимитом до 1 000 000 тыс. руб.

9.4. В конце февраля 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональных санкций в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности наблюдается существенный рост изменчивости на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских организаций в различных отраслях экономики.

Руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся экономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества и расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода.

Однако неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия данных событий после отчетной даты в денежном выражении.

Вместе с тем, на дату подписания Бухгалтерской отчетности за 2021 год указанные события не оказали существенного негативного влияния на хозяйственную деятельность Общества и Общество способно непрерывно продолжать свою деятельность и выполнять обязательства перед третьими лицами.



### 10. Информация о связанных сторонах

В 2021 году Компания "GLOBALTRANS INVESTMENT PLC" являлась единственным акционером Общества, 100% доля участия в уставном капитале Общества. В течение 2021 года с единственным акционером Общества операции не проводились, дивиденды не выплачивались.

Состав исполнительного органа и Совета директоров по состоянию на 31.12.2021г.:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6
1	Шпаков Валерий Васильевич	Генеральный директор	13.04.2020	нет	нет
2	Елисеев Александр Леонидович	Член Совета директоров	28.06.2021	нет	нет
3	Гомон Андрей Петрович	Член Совета директоров	28.06.2021	нет	нет
4	Фолифоров Сергей Владиславович	Член Совета директоров	28.06.2021	нет	нет
5	Сторожев Александр Валентинович	Член Совета директоров	28.06.2021	нет	нет
6	Шенец Александр Александрович	Член Совета директоров	28.06.2021	нет	нет
7	Церех Константин Эдуардович	Член Совета директоров	28.06.2021	нет	нет

В 2021 году Решения о выплате вознаграждений членам Совета директоров не принимались, вознаграждения членам Совета директоров Общества не выплачивались.

Состав **юридических** лиц на 31.12.2021г., которые контролируются или на них оказывается значительное влияние единственным акционером Общества:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Дата наступления основания (оснований)
1	2	3
1.	ООО «ГТИ Менеджмент»	03.10.2014
2.	ООО «Украинская Новая Перевозочная Компания»	22.09.2008
3.	ООО «БалтТрансСервис»	14.12.2009
4.	ООО «РемТрансСервис»	09.11.2011
5.	Spascom AS	22.12.2008
6.	Spascom Trans AS	22.12.2008
7.	АО «Уральская Вагоноремонтная Компания»	25.03.2014
8.	ООО «БТС-Локомотивные решения»	21.01.2019



В течение 2021 года Общество осуществляло следующие операции со связанными сторонами (юридическими лицами), которые контролируются (непосредственно или через третьи юридические лица) единственным акционером Общества:

тыс. руб.

Наименование связанной стороны (юридического лица)	Виды операций	Объем операций тыс. руб.		Доля операций со связанными сторонами в общем объеме (%)	
		Доходы (выручка без НДС)	Расходы (без НДС)	Доходы (выручка без НДС)	Расходы (без НДС)
ООО "ГТИ Менеджмент"	Аренда имущества и предоставление имущества в аренду	16 489	2 357 911	0,04	7,34
	Приобретение з/ч	0	129	0,00	0,00
	Приобретение и продажа услуг	44	0,00	0,00	0,00
Украинская новая перевозочная компания	Приобретение и продажа услуг	0	335 830	0,00	1,05
ООО "БалтТрансСервис"	Приобретение и продажа услуг	477 038	207	1,11	0,00
АО "Уральская вагоноремонтная компания"	Приобретение и продажа услуг	0	333 767	0,00	1,04
	Приобретение и продажа материалов (з/ч), прочее	153 430	15 937	0,36	0,05
ООО «СинтезРейл»*	Аренда имущества и предоставление имущества в аренду	606 863	0,00	1,41	0,00
	Приобретение и продажа услуг, прочее	319	0,00	0,00	0,00

\*Исключен из списка аффилированных лиц с 25.10.2021г.

Состояние расчетов со связанными сторонами (юридическими лицами):

тыс. руб.

Наименование связанной стороны (юридического лица)	Сальдо расчетов на 31.12.2020г.		Сальдо расчетов на 31.12.2021г.	
	Задолженность АО "НПК"	Задолженность связанной стороны	Задолженность АО "НПК"	Задолженность связанной стороны
ООО "ГТИ Менеджмент"	516 515	45	5 831	124
Украинская новая перевозочная компания	2 600	38 356	2 649	41 376
ООО "БалтТрансСервис"	0	22 697	32 559	32 629
АО "Уральская вагоноремонтная компания"	18 020	3	381	6 701
ООО "СинтезРейл"	5 470	63	---	---

Расчеты со связанными сторонами осуществляются в безналичной форме, задолженность является краткосрочной и подлежит погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.



Поручительства, выданные Globaltrans Investment PLC в обеспечение исполнения Обществом обязательств по заключенным кредитным договорам, по состоянию на 31.12.2021г.: тыс. руб.

Номер договора	Сумма обеспечения на 31.12.2020г.	Сумма обеспечения на 31.12.2021г.	Дата окончания обеспечения
№ 0123/S1 от 30.01.2017г.	165 690	12 745	21.01.2022
№ 001/0724Z/18 от 07.06.2018	1 312 374	0	13.04.2021
№7067-ПОР от 07.02.2019	2 454 695	0	14.04.2021
№ б/н от 29.09.2020г.	1 604 976	556 262	14.08.2023
№ 37668/S1_28 08 2020	2 002 710	1 594 757	30.06.2025
№ 52/20-Р-П_27 03 2020	1 916 667	1 000 000	09.06.2023
№ 001/0270Z/21 от 12.04.2021	0	2 534 726	12.04.2024
№ б/н_26 03 2021	0	2 722 391	29.03.2024
<b>ИТОГО</b>	<b>9 457 112</b>	<b>8 420 881</b>	-

В течение 2020 года Общество осуществляло следующие операции со связанными сторонами (юридическими лицами), которые контролируются (непосредственно или через третьи юридические лица) единственным акционером Общества:

тыс. руб.

Наименование связанной стороны (юридического лица)	Виды операций	Объем операций тыс. руб.		Доля операций со связанными сторонами в общем объеме (%)	
		Доходы (выручка без НДС)	Расходы (без НДС)	Доходы (выручка без НДС)	Расходы (без НДС)
ООО "ГТИ Менеджмент"	Аренда имущества и предоставление имущества в аренду	14 824	4 190 532	0,04	11,88
Украинская новая перевозочная компания	Приобретение и продажа услуг	0	241 804	0,00	0,69
ООО "БалтГрансСервис"	Приобретение и продажа услуг	599 800	0	1,48	0,00
АО "Уральская вагоноремонтная компания"	Приобретение и продажа услуг	0	317 029	0,00	0,90
	Приобретение и продажа материалов (з/ч), прочее	78 301	428 606	0,19	1,22
ООО "СинтезРейл"	Аренда имущества и предоставление имущества в аренду	765 387	0	1,88	0,00
	Приобретение и продажа услуг, прочее	508	0	0,00	0,00



Состояние расчетов со связанными сторонами (юридическими лицами):

тыс. руб.

Наименование связанной стороны (юридического лица)	Сальдо расчетов на 31.12.2019г.		Сальдо расчетов на 31.12.2020г.	
	Задолженность АО "НПК"	Задолженность связанной стороны	Задолженность АО "НПК"	Задолженность связанной стороны
ООО "ГТИ Менеджмент"	24 502	21 907	516 515	45
Украинская новая перевозочная компания	6 266	55 125	2 600	38 356
ООО "БалтТрансСервис"	7	328	0	22 697
АО "Уральская вагоноремонтная компания"	4 329	322 899	18 020	3
ООО "СинтезРейл"	5 080	4 374	5 470	63

Поручительства, выданные Globaltrans Investment PLC в обеспечение исполнения Обществом обязательств по заключенным кредитным договорам, по состоянию на 31.12.2020г.:  
тыс. руб.

Номер договора	Сумма обеспечения на 31.12.2019г.	Сумма обеспечения на 31.12.2020г.	Дата окончания обеспечения
№ 0123/S1 от 30.01.2017г.	305 977	165 690	21.01.2022
№ 6768 от 26.04.2018г.	2 389 060	0	-
№ 001/0724Z/18 от 07.06.2018	1 314 247	1 312 374	06.12.2023
№7067-ПОР от 07.02.2019	1 002 434	2 454 695	20.01.2022
№ б/н от 29.09.2020г.	623 320	1 604 976	19.08.2024
№ 37668/S1_28 08 2020	0	2 002 710	30.06.2025
№ 52/20-Р-П_27 03 2020	0	1 916 667	27.09.2023
<b>ИТОГО</b>	<b>5 635 038</b>	<b>9 457 112</b>	-

Основной управленческий персонал, занимающий ведущие позиции в Обществе и осуществляющий управление деятельностью и ресурсами Общества, состоит из генерального директора, первого заместителя генерального директора, финансового директора и заместителя генерального директора по развитию и инвестициям. Общая сумма вознаграждения и сумма страховых взносов, включенные в расходы на оплату труда, начисленные основному управленческому персоналу за его участие на постоянной основе в работе высших органов управления, отраженные в составе прибылей и убытков за год, окончившийся 31 декабря 2021 г., составила 580 834 тыс. руб., в т.ч. сумма страховых взносов – 78 908 тыс. руб. (за год, окончившийся 31 декабря 2020 г., составляла 930 950 тыс. руб., в т.ч. сумма страховых взносов – 110 782 тыс. руб.).

## 11. Уставный капитал

Уставный капитал Общества на 31.12.2021 г. состоит из 1 032 000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 000,00 руб. каждая. Все акции были выпущены и полностью оплачены. Все акции имеют равные права голоса и права на получение дивидендов.

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров о размещении обыкновенных акций по цене ниже рыночной стоимости.



## 12. Информация по сегментам.

Информация по сегментам раскрывается в разрезе видов подвижного состава (ПС) за период 2020-2021г.г. С 01.01.2019г. выделен один основной операционный сегмент – полувагоны, с 01.01.2021 в него включаются в т.ч. инновационные полувагоны. Все прочие операционные сегменты (думпкары, окатышевозы, платформы, тепловозы, цистерны, фитинговые платформы и электровозы) не рассматриваются отдельно, т.к. не превышают количественный порог. Информация по сегментам раскрывается в том виде, в котором она предоставляется полномочным лицам Общества для принятия Решений.

За 2021 год:

Название показателя	тыс. руб.		
	Полувагоны	Прочие сегменты	Всего
Выручка (операторские услуги)	40 933 041	747 769	41 680 810
Железнодорожный тариф (груженный) при перевозке грузов	(6 870 129)	(162 819)	(7 032 948)
Услуги по организации перевозок в ПС исполнителя	(1 113 646)	(38 844)	(1 152 490)
Амортизация ПС	(2 034 240)	(260 739)	(2 294 979)
<b>Результат деятельности сегмента</b>	<b>30 915 026</b>	<b>285 367</b>	<b>31 200 393</b>

Общая величина активов (остаточная стоимость) на 31.12.2021г. по основному операционному сегменту – полувагоны - составляет 21 367 682 тыс. руб., по прочим операционным сегментам – 4 658 784 тыс. руб.

За 2020 год:

Название показателя	тыс. руб.		
	Полувагоны	Прочие сегменты	Всего
Выручка (операторские услуги)	38 435 793	801 329	39 237 122
Железнодорожный тариф (груженный) при перевозке грузов	(5 766 413)	(177 824)	(5 944 237)
Услуги по организации перевозок в ПС исполнителя	(2 267 782)	(27 977)	(2 295 759)
Амортизация ПС	(1 980 686)	(252 644)	(2 233 330)
<b>Результат деятельности сегмента</b>	<b>28 420 912</b>	<b>342 884</b>	<b>28 763 796</b>

Общая величина активов (остаточная стоимость) на 31.12.2020г. по основному операционному сегменту – полувагоны - составляет 23 409 707 тыс. руб., по прочим операционным сегментам – 4 913 175 тыс. руб.

## 13. Государственная помощь и безвозмездное получение

В течение 2021 года Общество не получало государственную помощь. Отсутствовали также безвозмездные поступления денежных средств, имущества и т.п.



#### 14. Заключение

Финансовый 2021 год Обществом закончен успешно.

Чистая прибыль за 2021 год составила 7 213 854 тыс. руб., базовая прибыль на 1 акцию составила 7 тыс. руб.


Успешная финансовая деятельность компании позволила в 2021 году направить 4 148 тыс. руб. на оказание благотворительной помощи.

Генеральный директор  
Акционерного общества  
«Новая перевозочная компания»



Шпаков В.В.

Главный бухгалтер  
Акционерного общества  
«Новая перевозочная компания»



Орлова М.Н.

«04» марта 2022 года



Приложение № 1 к Пояснениям за 2021 год

Тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Период	На начало периода			Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов	начислено амортизации	первоначальная стоимость (гр.4+гр.6-гр.7)	накопленная амортизация (гр.5-гр.8+гр.9)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – всего, в том числе:	за 2021г.	46 146 404	17 756 127	41 510	40 817	30 082	2 334 326	46 147 097	20 060 371	
		за 2020г.	43 306 474	15 552 639	2 929 309	89 379	75 060	2 278 548	46 146 404	17 756 127	
		за 2019г.	39 005 931	12 655 525	4 493 906	193 363	123 381	3 020 495	43 306 474	15 552 639	
		за 2021г.	45 983 755	17 660 873	23 891	33 846	23 237	2 309 698	45 973 800	19 947 334	
		за 2020г.	43 147 445	15 478 842	2 918 302	81 992	67 673	2 249 704	45 983 755	17 660 873	
		за 2019г.	38 905 280	12 567 012	4 400 906	158 741	89 139	3 000 969	43 147 445	15 478 842	
		за 2021г.	39 546 038	16 136 331	0	22 217	14 432	2 034 240	39 523 821	18 156 139	
		за 2020г.	37 458 091	14 172 589	2 116 294	28 347	16 944	1 980 686	39 546 038	16 136 331	
		за 2019г.	35 078 000	11 376 335	2 380 091	0	0	2 796 254	37 458 091	14 172 589	
		за 2021г.	2 245 023	1 109 180	0,00	0,00	0,00	97 699	2 245 023	1 206 879	
		за 2020г.	2 245 846	1 011 823	0	823	379	97 736	2 245 023	1 109 180	
		за 2019г.	2 245 846	914 087	0	0	0	97 736	2 245 846	1 011 823	
		за 2021г.	134 465	114 243	0	0	0	5 406	134 465	119 649	
		за 2020г.	134 465	108 137	0	0	0	6 106	134 465	114 243	
		за 2019г.	134 465	101 031	0	0	0	7 106	134 465	108 137	
		за 2021г.	19 870	19 870	0	6 629	6 629	0	13 241	13 241	
		за 2020г.	64 132	61 724	0	44 262	44 162	2 308	19 870	19 870	
		за 2019г.	82 176	75 219	0	18 044	17 914	4 419	64 132	61 724	
		за 2021г.	0	0	0	0	0	0	0	0	
		за 2020г.	0	0	0	0	0	0	0	0	
		за 2019г.	117 609	49 575	0	117 609	57 384	7 809	0	0	
		за 2021г.	95 709	36 794	23 891	5 000	2 176	15 171	114 600	49 789	
		за 2020г.	95 761	26 223	8 508	8 560	6 188	16 759	95 709	36 794	
		за 2019г.	74 684	25 229	44 165	23 088	13 841	14 835	95 761	26 223	



1.7.	в т.ч. Фитинговые платформы (СПИ -301 мес.)	за 2021г.	3 942 650	244 455	0	0	0	157 182	3 942 650	401 637
		за 2020г.	3 149 150	98 346	793 500	0	0	146 109	3 942 650	244 455
		за 2019г.	1 172 500	25 536	1 976 650	0	0	72 810	3 149 150	98 346
2.	Производственный и хозяйственный инвентарь (СПИ- 26-85 мес.)	за 2021г.	162 649	95 254	17 619	6 971	24 628	173 297	162 649	113 037
		за 2020г.	159 029	73 797	11 007	7 387	28 844	162 649	159 029	95 254
		за 2019г.	100 651	88 513	93 000	34 622	19 526	159 029	100 651	73 797

\* - СПИ- срок полезного использования ОС

Генеральный директор

Акционерного общества

«Новая перевозочная компания»

Шлаков В.В.

Главный бухгалтер

Акционерного общества

«Новая перевозочная компания»

Орлова М.Н.





Прошнуровано 44 ( сорок четыре ) листа  
Руководитель задания  
Общества с ограниченной ответственностью

"Аудиторская фирма "ГРОСС-АУДИТ"  
( Действует на основании доверенности от  
18.02.2022 г. №220218-01)

Т.В. Овчинникова

