

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 2020 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.
Местонахождение (адрес): 105066, город Москва, улица Красносельская Нижн., дом 39, строение 1, помещение XX,
комната №2

Форма по ОКУД	Коды		
	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
по ОКПО	70104409		
ИНН	7705503750		
по ОКВЭД 2	52.29		
по ОКОПФ/ОКФС	12267	23	
по ОКЕИ	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 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
4.1.	Нематериальные активы	1110	16	20	23
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.2.1	Основные средства, в т.ч.:	1150	28 390 277	27 753 835	26 363 593
	- основные средства	1151	28 390 277	27 753 835	26 350 406
	- вложения во внеоборотные активы	1152	-	-	13 187
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
4.3.	Отложенные налоговые активы	1180	14 605	16 672	20 059
	Прочие внеоборотные активы	1190	8 874	10 320	8 027
	ИТОГО по разделу I	1100	28 413 772	27 780 847	26 391 702
	II. Оборотные активы				
4.4.	Запасы	1210	581 156	1 031 820	309 556
	НДС по приобретенным ценностям	1220	411 192	607 602	677 568
4.5	Дебиторская задолженность, в т.ч.:	1230	4 575 299	7 804 629	5 503 201
	Долгосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.:	1231	78 264	699 826	949 449
	- авансы выданные	1232	78 264	699 826	949 449
	Краткосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.:	1233	4 497 035	7 104 803	4 553 752
	- расчеты с покупателями и заказчиками	1234	2 581 599	2 315 897	1 707 849
	- авансы выданные	1235	1 138 589	3 755 352	2 100 137
	- прочая краткосрочная дебиторская задолженность	1236	776 847	1 033 554	745 766
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.6.	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.:	1250	1 265 465	1 041 195	1 669 342
	- расчетные счета	1251	1 235 996	1 008 972	1 665 953
	- валютные счета	1252	4 062	25 805	508
	- краткосрочные депозиты	1253	24 760	5 407	2 126
	- прочие денежные средства (касса, денежные средства филиалы)	1254	647	1 011	755
	Прочие оборотные активы	1260	93 237	68 628	238 091
	ИТОГО по разделу II	1200	6 926 349	10 553 874	8 397 758
	БАЛАНС	1600	35 340 121	38 334 721	34 789 460

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
	НАССНВ				
	III. Капитал и резервы				
	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	7 822 365	18 936 051	20 038 530
	- нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1371	5 435 427	7 038 426	8 706 455
	- чистая прибыль (убыток) отчетного года	1372	2 386 938	11 897 625	11 332 075
	ИТОГО по разделу III	1300	9 315 365	20 429 051	21 531 530
	IV. Долгосрочные обязательства				
5.1.	Заемные средства, в т.ч.:	1410	16 228 931	12 081 616	5 783 232
	- долгосрочные кредиты и займы	1411	16 228 931	12 081 616	5 783 232
5.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 658 193	2 493 171	2 223 963
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	ИТОГО по разделу IV	1400	18 887 124	14 574 787	8 007 195
	V. Краткосрочные обязательства				
5.3.	Заемные средства, в т.ч.:	1510	5 025 330	1 454 361	2 172 682
	- краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов	1511	4 405 968	646 061	1 586 061
	- краткосрочная часть процентов по долгосрочным кредитам и займам	1512	318 851	307 091	136 220
	- краткосрочные кредиты и займы	1513	300 000	500 000	450 000
	- проценты по краткосрочным кредитам и займам	1514	511	1 209	401
5.4.	Кредиторская задолженность, в т.ч.:	1520	2 103 206	1 868 685	3 066 981
	- расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	1 152 374	523 004	326 157
	- авансы полученные	1522	890 475	1 171 832	2 395 952
	- расчеты по налогам и страховым взносам	1523	1 456	31 492	124 696
	- прочая кредиторская задолженность	1524	58 901	142 357	220 176
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.5.	Оценочные обязательства	1540	9 096	7 837	11 072
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	ИТОГО по разделу V	1500	7 137 632	3 330 883	5 250 735
	БАЛАНС	1700	35 340 121	38 334 721	34 789 460

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

"17" февраля 2021 г.



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 2020 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	2020
	по ОКПО	70104409		
	ИНН	7705503750		
	по ОКВЭД 2	52.29.49.20.77.39.12		
	по ОКОПФ/ОКФС	12267	23	
	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2020 г.	За 12 месяцев 2019 г.
3.1.	Выручка	2110	40 656 868	62 964 954
	- услуги по организации перевозок грузов	2111	39 237 122	62 145 609
3.2.	Себестоимость продаж	2120	(35 261 459)	(45 980 609)
	- по услугам по организации перевозок грузов	2121	(34 030 122)	(45 382 276)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 395 409	16 984 345
	Коммерческие расходы	2210	-	-
3.3.	Управленческие расходы	2220	(1 655 130)	(1 852 084)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 740 279	15 132 261
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.4.	Проценты к получению	2320	94 949	284 292
3.5.	Проценты к уплате	2330	(1 360 287)	(934 774)
3.6.	Прочие доходы, в т.ч.:	2340	6 500 350	22 246 727
	- доходы от продажи валюты	2341	5 375 541	21 102 338
3.7.	Прочие расходы, в т.ч.:	2350	(5 958 621)	(21 828 940)
	- расходы, связанные с продажей валюты	2351	(5 301 482)	(21 027 878)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 016 670	14 899 566
3.8.	Налог на прибыль	2410	(616 974)	(3 004 308)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(450 325)	(2 731 712)
	отложенный налог на прибыль	2412	(166 649)	(272 596)
	Прочее	2460	(12 758)	2 367
15.	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 386 938	11 897 625

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2020 г.	За 12 месяцев 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 386 938	11 897 625
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	2	12
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель организации  Шпаков В. В.

Главный бухгалтер  Орлова М. Н.

"17"



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 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Отчет об изменениях капитала
за 20 20 г.

Форма по ОКУД	0710003		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
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
Величина капитала на 31 декабря 2018	3100	1 032 000	(-)	409 400	51 600	20 038 530	21 531 530
<u>За 2019 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	11 897 625	11 897 625
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	11 897 625	11 897 625
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	-	-	-	-	-	-

Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(13 000 104)	(13 000 104)
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	(13 000 104)	(13 000 104)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2019	3200	1 032 000	(-)	409 400	51 600	18 936 051	20 429 051
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 386 938	2 386 938
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	2 386 938	2 386 938
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	(-)	-	(-)	(-)	(13 500 624)	(13 500 624)
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	(13 500 624)	(13 500 624)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2020	3300	1 032 000	(-)	409 400	51 600	7 822 365	9 315 365

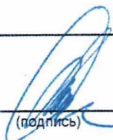
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018	Изменения капитала за 2019		На 31 декабря 2019
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	21 531 530	11 897 625	(13 000 104)	20 429 051
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	21 531 530	11 897 625	(13 000 104)	20 429 051
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	20 038 530	11 897 625	(13 000 104)	18 936 051
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	20 038 530	11 897 625	(13 000 104)	18 936 051
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 <u>20</u> г. ³	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ¹
Чистые активы	3600	9 315 365	20 429 051	21 531 530


Руководитель


(подпись)

Шпаков В.В.

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер


(подпись)

Орлова М.Н.

(расшифровка подписи)

" 17 " сентября 20 21 г.



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
За 12 месяцев 2020 г.

	Коды
Форма по ОКУД	0710005
Дата (число, месяц, год)	31 12 2020
по ОКПО	70104409
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН 7705503750
Вид экономической деятельности: Организация перевозок грузов	по ОКВЭД 2 52.29, 49.20, 77.39.12
Организационно-правовая форма/форма собственности:	по ОКОПФ/ОКФС 12267 23
Акционерное общество	
Единица измерения: Тыс. руб.	по ОКЕИ 384

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2020 г.	За 12 месяцев 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	42 497 989	62 609 570
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	38 915 523	61 263 029
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 454 683	876 055
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	2 127 783	470 486
Платежи - всего	4120	(33 777 411)	(51 360 352)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(29 484 534)	(44 193 432)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 286 090)	(2 441 977)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 349 226)	(763 095)
налога на прибыль организаций	4124	(592 924)	(3 049 317)
прочие платежи	4129	(64 637)	(912 531)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	8 720 578	11 249 218

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2020 г.	За 12 месяцев 2019 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 422	90 124
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 422	90 124
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	(2 298 873)	(3 416 792)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 298 873)	(3 416 792)
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	(2 296 451)	(3 326 668)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	14 750 000	7 999 375
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	14 750 000	7 999 375
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 2020 г.	За 12 месяцев 2019 г.
Платежи - всего	4320	(20 904 797)	(16 380 456)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	0	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(13 500 624)	(13 000 104)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов, в т.ч.:	4323	(7 042 778)	(2 591 616)
возврат займа единственному акционеру	43231	-	(450 000)
прочие платежи	4329	(361 395)	(788 736)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(6 154 797)	(8 381 081)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	269 330	(458 531)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 041 195	1 669 342
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 265 465	1 041 195
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(45 060)	(169 616)

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

"17" февраля 2021 г.



ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
Акционерного общества «Новая перевозочная компания» за 2020 год

Оглавление:

1. Общие сведения.....	2
2. Учетная политика.....	3
3. Основные показатели деятельности в 2020 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	21
11. Уставный капитал	24
12. Информация по сегментам.....	25
13. Государственная помощь и безвозмездное получение	26
14. Заключение	26
Приложение № 1 к Пояснениям за 2020 год	27

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 2020 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. Зеледино 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 31.12.2020г. составила 552 человека.

Основными видами деятельности общества в 2020 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» № 123 от 25.06.2020 г. ООО «Аудиторская фирма «ГРОСС-АУДИТ» и Акционерное общество «ПрайсвогтерхаусКуперс Аудит» утверждены и назначены аудиторами Общества на 2020 год.

2. Учетная политика

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

Положения об Учетной политике Общества для целей бухгалтерского и налогового учета на 2020 год были утверждены приказом Генерального директора от 31.12.2019г. № 102-ОД, внесены изменения в Положение об Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета на 2020 год приказом Генерального директора от 03.12.2020г. № 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.

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;
- резервы на ремонт основных средств не создаются;
- 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;
- 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 2020 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 2020 года составлен по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 19.04.2019г. № 61н.

3.1. Структура доходов от обычных видов деятельности за 2019-2020г.г.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2110)

тыс. руб.					
№	Наименование показателя	2019 год, тыс. руб.	Доля в общем объеме выручки, %	2020 год, тыс. руб.	Доля в общем объеме выручки, %
	Объем выручки от продажи продукции (работ, услуг) всего, в том числе:	62 964 954	100	40 656 868	100
1	Оказание услуг по организации перевозок грузов ж.д. транспортом	62 145 609	98,70	39 237 122	96,51
2	Сдача имущества в аренду	818 006	1,30	1 418 172	3,49
3	Посреднические услуги	1 339	0	1 574	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 2019 - 2020 г.г.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2120)

тыс. руб.					
№	Показатели	2019 год		2020 год	
		Сумма	Доля в общей себестоимост и, %	Сумма	Доля в общей себестоимост и, %
1	Материальные затраты	31 463 993	68,43	24 882 718	70,57
2	Амортизация подвижного состава и НМА	2 053 114	4,46	2 233 330	6,33
3	Затраты на оплату труда	922 763	2,01	875 846	2,48
4	Отчисления на социальные нужды	194 262	0,42	189 253	0,54
5	Прочие расходы	11 346 477	24,68	7 080 312	20,08
	ИТОГО	45 980 609	100,00	35 261 459	100,00

3.3. Структура управленческих расходов за 2019- 2020 г.г.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2220)

тыс. руб.

№	Показатели	2019 год		2020 год	
		Сумма	Доля в управленческих расходах, %	Сумма	Доля в управленческих расходах, %
1	Материальные затраты	54 781	2,96	28 134	1,70
2	Амортизация ОС и НМА	33 950	1,83	45 222	2,73
3	Затраты на оплату труда	1 110 401	59,95	991 626	59,91
4	Отчисления на социальные нужды	203 844	11,01	187 053	11,30
5	Прочие расходы	449 108	24,25	403 095	24,36
	ИТОГО	1 852 084	100,00	1 655 130	100,00

3.4. Структура процентов к получению за 2019 - 2020 г.г.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2320)

тыс. руб.

№	Показатели	2019 год		2020 год	
		Сумма	Доля в общем объеме доходов по процентам, %	Сумма	Доля в общем объеме доходов по процентам, %
1	Проценты по краткосрочным депозитам	260 524	91,64	7 967	8,39
2	Проценты на остатки счетов	23 768	8,36	86 982	91,61
	Итого	284 292	100	94 949	100

3.5. Структура процентов к уплате за 2019 - 2020 г.г.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2330)

тыс. руб.

№	Показатели	2019 год		2020 год	
		Сумма	Доля в общем объеме расходов по процентам, %	Сумма	Доля в общем объеме расходов по процентам, %
1	Проценты по краткосрочным кредитам и займам	10 979	1,17	55 976	4,11
2	Проценты по долгосрочным кредитам и займам	923 795	98,83	1 304 311	95,89
	Итого	934 774	100	1 360 287	100

3.6. Структура прочих доходов за 2019 – 2020 г.г.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2340)

тыс. руб.

№	Показатели	2019 год		2020 год	
		Сумма	Доля в общем объеме прочих доходов, %	Сумма	Доля в общем объеме прочих доходов, %
1	Выручка от реализации прочих активов	21 613 699	97,15	5 811 121	89,40
1.1	в т.ч.: доходы от продажи валюты	21 102 338	94,86	5 375 541	82,70
2	Положительные курсовые разницы	39 736	0,18	87 057	1,34
3	Прибыли прошлых лет	56 316	0,25	72 578	1,12
4	Ценности, оприходованные в результате ремонта Подвижного состава	319 551	1,44	388 883	5,98
5	Прочие доходы	217 425	0,98	140 711	2,16
	ИТОГО	22 246 727	100	6 500 350	100,00

3.7. Структура прочих расходов за 2019 - 2020 г.г.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2350)

тыс. руб.

№	Показатели	2019 год		2020 год	
		Сумма	Доля в общем объеме прочих расходов, %	Сумма	Доля в общем объеме прочих расходов, %
1	Расходы по реализации прочих активов	21 439 831	98,22	5 624 450	94,39
1.1	в т.ч.: расходы, связанные с продажей валюты	21 027 878	96,33	5 301 482	88,97
2	Налог на имущество	372	0,00	580	0,01
3	Отрицательные курсовые разницы	201 374	0,92	156 472	2,63
4	Убытки прошлых лет	65 935	0,30	10 998	0,18
5	Прочие расходы	121 428	0,56	166 121	2,79
	ИТОГО	21 828 940	100,00	5 958 621	100,00

3.8. Текущий налог на прибыль

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
	Всего	13 640

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
	Всего	(166 649)

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
	Всего	68 197

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
	Всего	(833 244)

За 2019 год Прибыль Общества до налогообложения составила 14 899 566 тыс. руб. (стр. 2300 «Отчета о финансовых результатах»).

По данным бухгалтерского учета налог на прибыль составляет 2 979 913 тыс. руб. (14 899 566 * 20%). С учетом постоянных и временных (отложенных) налоговых обязательств и активов, налог на прибыль, подлежащий уплате в бюджет за 2019 год составляет 2 731 712 тыс. руб. (стр. 2411 «Отчета о финансовых результатах») (2 979 913 + 21 949 – 270 150).

Структура постоянных налоговых доходов и расходов, образовавшихся в 2019 году:

тыс. руб.

№	Показатели	Постоянные налоговые доходы и расходы
1	Сверхнормативные расходы на рекламу	1 402
2	Сверхнормативные расходы на командировки	0,2
3	Сверхнормативные представительские расходы	182
4	Сверхнормативные расходы по ДМС	1 824
5	Благотворительные расходы	1 095
6	НДС за счет собственных средств	1 351
7	Расходы по посреднической деятельности	604
8	Прибыли (убытки) прошлых лет, учтенные в исправительной декларации	1 924
9	Прочие разницы	13 566,8
	Всего	21 949

Структура временных (отложенных) налоговых обязательств и активов, образовавшихся в 2019 году:

тыс. руб.

№	Показатели	Временные налоговые обязательства и активы
1	Амортизационная премия в НУ	(85 211)
2	Прочие разницы по первоначальной стоимости ОС	(1 662)
3	Разницы по амортизации ОС	(183 095)
4	Разницы по результатам от реализации, ликвидации ОС	760
5	Убытки от реализации ОС	(548)
6	Разницы по резервам по сомнительным долгам	253
7	Разницы по резервам расходов на отпуска	(647)
	Всего	(270 150)

Налогооблагаемая прибыль за 2019 год составила 13 658 560 тыс. руб. (прибыль до налогообложения за 2019 год, с учетом постоянных и временных налоговых разниц (14 899 566 тыс. руб. + 109 746 – 1 350 752 тыс. руб.), налог на прибыль организаций за 2019 год составил 2 731 712 тыс. руб. (13 658 560 *20%).

Структура постоянных налоговых разниц, образовавшихся в 2019 году:

тыс. руб.

№	Показатели	Постоянные налоговые разницы
1	Сверхнормативные расходы на рекламу	7 010
2	Сверхнормативные расходы на командировки	1
3	Сверхнормативные представительские расходы	911
4	Сверхнормативные расходы по ДМС	9 121
5	Благотворительные расходы	5 476
6	НДС за счет собственных средств	6 755
7	Расходы по посреднической деятельности	3 020
8	Прибыли (убытки) прошлых лет, учтенные в исправительной декларации	9 618
9	Прочие разницы	67 834
	Всего	109 746

Структура временных налоговых разниц, образовавшихся в 2019 году:

тыс. руб.

№	Показатели	Временные налоговые разницы
1	Амортизационная премия в НУ	(426 054)
2	Прочие разницы по первоначальной стоимости ОС	(8 309)
3	Разницы по амортизации ОС	(915 477)
4	Разницы по результатам от реализации, ликвидации ОС	3 799
5	Убытки от реализации ОС	(2 741)
6	Разницы по резервам по сомнительным долгам	1 265
7	Разницы по резервам расходов на отпуска	(3 235)
	Всего	(1 350 752)

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 2020г.	35	(15)	0	0	0	(4)	0	35	(19)
	за 2019г.	35	(12)	0	0	0	(3)	0	35	(15)
	за 2018г.	35	(8)	0	0	0	(4)	0	35	(12)

* - СПИ- срок полезного использования нематериального актива

4.2. Основные средства

Балансовая стоимость основных средств в течение 2020 года увеличилась на 2,29% по сравнению с 2019 г. и на 7,74% по сравнению с 2018г. Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2020г. составила 28 390 277 тыс. руб.

Согласно учетной политике Общества переоценка основных средств в 2018-2020г.г. не производилась.

4.2.1. Наличие и движение основных средств.

(«Бухгалтерский баланс» строка 1150)

Информация о составе и движении основных средств за 2020 год представлена в Приложении № 1 к настоящим Пояснениям.

4.2.2. Иное использование основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	На 01.01.2020	Поступление	Выбытие	Изменение стоимости ОС	На 31.12.2020
Переданные в аренду собственные основные средства, числящиеся на балансе	4 359 276	798 042	323 279	0	4 834 039
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (арендованные ОС)	25 597	0	146	(1 971)	23 480
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (по договорам аренды)	7 445 120	290 082	165 417	(1 482 935)	6 086 850
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (по договорам лизинга)	1 975 053	0	1 975 053	0	0

Стоимость арендованных площадей по договорам аренды нежилых помещений, числящихся на забалансе, по состоянию на 31.12.2020г. составляет 750 804 тыс. руб. Информация об основных средствах, переданных в залог, представлена в разделе 6.2 настоящих Пояснений.

В соответствии с условиями договоров финансовой аренды (лизинга) имущество, полученное в лизинг, учитывается на балансе лизингодателя. Имущество, полученное в лизинг, учитывается на забалансовом счете по стоимости, согласованной в договоре лизинга (стоимость приобретения имущества лизингодателем). В июне 2020 года произведен полный выкуп 1 500 единиц полувагонов из лизинга.

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 31.12.2020г. в сумме 14 605 тыс. руб.

тыс. руб.

Показатели	Сальдо на 01.01.2020	Изменения в 2020 году	Сальдо на 31.12.2020
Разницы по резервам по сомнительным долгам, по резервам на отпуска, убытки от реализации ОС и ценных бумаг	16 672	(2 067)	14 605

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
	ИТОГО	14 605	100

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
	ИТОГО	16 672	100

Состав отложенных налоговых активов по состоянию на 31.12.2018г.:

тыс. руб.

	Наименование показателя	Сумма	Доля, %
1.	Разницы по резервам по сомнительным долгам	11 397	56,82
2.	Убытки от реализации ОС	6 389	31,85
3.	Разницы по резервам на отпуска	2 214	11,04
4.	Убытки от реализации ценных бумаг	59	0,29
	ИТОГО	20 059	100

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 31.12.2020 г. составляет 99,86 % (580 328 тыс. руб. в общей стоимости 581 156 тыс. руб.), доля прочих запасов составляет 0,14 % (828 тыс. руб. в общей стоимости 581 156 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 2020 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 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
	за 2018г.	340 081	0	3 361 678	3 392 203	0	0	309 556	0

<i>Производственные запасы</i>	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
	за 2018г.	327 923	0	3 323 350	3 342 326	0	0	308 947	0
<i>Общехозяйственные запасы</i>	за 2020г.	608	0	17 631	17 474	0	0	765	0
	за 2019г.	509	0	23 277	23 178	0	0	608	0
	за 2018г.	922	0	21 811	22 224	0	0	509	0
<i>Малоценные предметы долгосрочного использования</i>	за 2020г.	0	0	6 978	6 978	0	0	0	0
	за 2019г.	0	0	32 351	32 351	0	0	0	0
	за 2018г.	11 062	0	11 516	22 578	0	0	0	0
<i>Материалы-Филиалы</i>	за 2020г.	78	0	0	15	0	0	63	0
	за 2019г.	86	0	0	8	0	0	78	0
	за 2018г.	152	0	0	66	0	0	86	0
<i>Товары</i>	за 2020г.	1	0	1	1	0	0	1	0
	за 2019г.	14	0	167 219	167 232	0	0	1	0
	за 2018г.	22	0	5 001	5 009	0	0	14	0

4.5. Дебиторская задолженность

По строке 1230 Бухгалтерского баланса отражается дебиторская задолженность. Задолженность сформировали следующие показатели:

тыс. руб.			
Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Расчеты по продажам	2 373 350	1 959 030	1 506 044
Расчеты с покупателями по возмещаемым расходам	209 301	366 702	207 113
Авансы выданные	1 216 853	3 588 223	1 928 778
Прочие расчеты по текущей деятельности	102 125	86 816	123 592
Расчеты по финансовой и инвестиционной деятельности	239	333	244
Расчеты по налогам	705 174	980 162	657 128
Расчеты по страховым взносам	4 340	2 389	4 239
Расчеты с персоналом	58	43	13
Авансы, выданные лизингодателям по договору аренды с правом выкупа	0	866 954	1 120 808
Резервы по сомнительным долгам покупателей и прочим сомнительным долгам	(36 141)	(46 023)	(44 758)
ИТОГО	4 575 299	7 804 629	5 503 201

По состоянию на 31.12.2020 г. в составе дебиторской задолженности числится *долгосрочная дебиторская задолженность* по авансам выданным в сумме 78 264 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2019г. и 31.12.2018г. *долгосрочная дебиторская задолженность* по авансам выданным составляет 699 826 тыс. руб. и 949 449 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 31.12.2020г.:**

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
	ИТОГО (стр. 1250 гр. 4 «на 31.12.2019» Бухгалтерского баланса)	1 265 465	100
	Строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» гр. 3 за 12 месяцев 2020 года «Отчета о движении денежных средств»	1 265 465	100

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
	ИТОГО (стр. 1250 гр. 5 «на 31.12.2020» Бухгалтерского баланса)	1 041 195	100
	Строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» гр. 4 за 12 месяцев 2019 года «Отчета о движении денежных средств» и строка 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода» гр. 3 за 12 месяцев 2020 года «Отчета о движении денежных средств»	1 041 195	100

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 31.12.2018г.:**

тыс. руб.

№	Показатели	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
1	Расчетные счета	1 665 953	99,80
2	Валютные счета	508	0,03
3	Краткосрочные депозиты (на срок до 12 мес.)	2 126	0,13
4	Денежные средства - филиалы	755	0,04
	ИТОГО (стр. 1250 гр. 6 «на 31.12.2018» Бухгалтерского баланса)	1 669 342	100
	Строка 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода» гр. 4 за 12 месяцев 2019 года «Отчета о движении денежных средств»	1 669 342	100

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 2020 года было привлечено 12 250 000 тыс. руб. долгосрочных заемных средств.

В 2020 году в состав краткосрочной задолженности по долгосрочным кредитам и займам было переведено 4 779 907 тыс. руб., погашено кредитов и займов на сумму 3 322 778 тыс. руб. (краткосрочной части долгосрочных кредитов и займов). Сумма начисленных процентов, включенных в состав прочих расходов, составила 1 304 311 тыс. руб.

Структура задолженности по долгосрочным заемным средствам на 31.12.2020 г.

тыс. руб.

№	Показатели	Срок погашения	Сальдо на 31.12.2020
1	Долгосрочные кредиты и займы	-	16 228 931
1.1	Дог. № 4B02-01-08551-A-001P	14.02.2023	3 750 000
1.2	Дог. № 4B02-02-08551-A-001P	15.02.2024	5 000 000
1.3	Дог. кредит. № N00/0000/6611/7067/06 от 28.05.2020	20.01.2022	500 000
1.4	Дог. кредит. № N00/0000/6611/7067/07 от 11.06.2020	20.01.2022	1 700 000
1.5	Дог. кредит. № N00/0000/6611/7067/08 от 16.06.2020	20.01.2022	250 000
1.6	Дог. кредит. № N00/0000/0014/8503/04 от 11.08.2020	13.05.2022	300 000
1.7	Дог. кредит. № N00/0000/0014/8503/05 от 11.08.2020	13.11.2022	300 000
1.8	Дог. кредит. № N00/0000/0014/8503/06 от 11.08.2020	13.08.2023	300 000
1.9	Дог. кредит. № 0123-MSK от 21.12.2016	21.01.2022	12 727
1.10	Дог. кредит. № 37668-MSK от 07.08.2020	30.06.2025	1 592 593
1.11	Дог. кредит. № 52/20-P от 27.03.2020	09.06.2023	1 000 000
1.12	Дог. кредит. № 001/0279L/18 от 07.06.2018	01.12.2022	812 500
1.13	Дог. кредит. № RK/023/19 от 19.08.2019	14.08.2023	711 111

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

Структура задолженности по долгосрочным заемным средствам на 31.12.2018г.

тыс. руб.

№	Показатели	Сальдо на 31.12.2018
1	Долгосрочные кредиты и займы	5 783 232

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 31.12.2020г.

тыс. руб.

Показатели	Сальдо на 01.01.2020	Изменения в 2020 году	Сальдо на 31.12.2020
Разницы по основным средствам	2 493 171	165 022	2 658 193

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
ИТОГО	2 493 171	100

Состав отложенных налоговых обязательств по состоянию на 31.12.2018г.:

			тыс. руб.
	Наименование показателя	Сумма	Доля, %
1.	Разницы по основным средствам	2 223 963	100
	ИТОГО	2 223 963	100

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 2020 года было привлечено 2 500 000 тыс. руб. и погашено 3 720 000 тыс. руб. краткосрочных заемных средств, в т. ч. 1 020 000 тыс. руб. краткосрочной части долгосрочных кредитов и займов. Сумма начисленных процентов, включенных в состав прочих расходов, составила 55 976 тыс. руб.

Структура задолженности по краткосрочным заемным средствам на 31.12.2020г.:

				тыс. руб.
№	Показатели	Срок погашения	Сумма	
1	Краткосрочные кредиты и займы	-	300 000	
1.1	Дог. кредит. № N00/0000/0014/8503/02 от 11.08.2020	13.05.2021	300 000	
	Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов	-	4 405 968	
2.1	Дог. № 4B02-01-08551-A-001P	17.08.2021	1 250 000	
2.2	Дог. кредит. № 52/20-P от 27.03.2020	31.12.2021	916 667	
2.3	Дог. кредит. № RK/023/19 от 19.08.2019	20.12.2021	891 667	
2.4	Дог. кредит. № 0123-MSK от 21.12.2016	21.12.2021	152 727	
2.5	Дог. кредит. № 37668-MSK от 07.08.2020	07.12.2021	407 407	
2.6	Дог. кредит. № 001/0279L/18 от 07.06.2018	09.11.2021	487 500	
2.7	Дог. кредит. № N00/0000/0014/8503/03 от 11.08.2020	13.11.2021	300 000	
3	Проценты по краткосрочным кредитам и займам	-	511	
3.1	Дог. кредит. № N00/0000/0014/8503/02 от 11.08.2020	20.01.2021	511	
	Краткосрочная часть процентов по долгосрочным кредитам	-	318 851	
4.1	Дог. № 4B02-01-08551-A-001P	16.02.2021	134 100	
4.2	Дог. № 4B02-02-08551-A-001P	18.02.2021	160 350	
4.3	Дог. кредит. № 001/0279L/18 от 07.06.2018	09.02.2021	12 375	
4.4	Дог. кредит. № N00/0000/6611/7067/06 от 28.05.2020	20.01.2021	954	
4.5	Дог. кредит. № N00/0000/6611/7067/07 от 11.06.2020	20.01.2021	3 260	
4.6	Дог. кредит. № N00/0000/6611/7067/08 от 16.06.2020	20.01.2021	481	
4.7	Дог. кредит. № N00/0000/0014/8503/03 от 11.08.2020	20.01.2021	537	
4.8	Дог. кредит. № N00/0000/0014/8503/04 от 11.08.2020	20.01.2021	541	
4.9	Дог. кредит. № N00/0000/0014/8503/05 от 11.08.2020	20.01.2021	548	
4.10	Дог. кредит. № N00/0000/0014/8503/06 от 11.08.2020	20.01.2021	562	
4.11	Дог. кредит. № 0123-MSK от 21.12.2016	25.01.2021	235	
4.12	Дог. кредит. № 37668-MSK от 07.08.2020	25.01.2021	2 710	
4.13	Дог. кредит. № RK/023/19 от 19.08.2019	25.01.2021	2 198	
	ИТОГО	-	5 025 330	

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
	ИТОГО	1 454 361

Структура задолженности по краткосрочным заемным средствам на **31.12.2018г.:**

тыс. руб.

№	Показатели	Сумма
1	Краткосрочные кредиты и займы	450 000
2	Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов	1 586 060
3	Проценты по краткосрочным кредитам и займам	401
4	Краткосрочная часть процентов по долгосрочным кредитам	136 221
	ИТОГО	2 172 682

5.4. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражена по строке 1520 Бухгалтерского баланса. Задолженность сформировали следующие показатели:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Расчеты по покупкам	943 110	351 151	246 222
Расчеты с поставщиками по возмещаемым расходам	209 264	171 853	79 935
Авансы полученные	890 475	1 171 832	2 395 952
Расчеты по налогам	1 412	1 528	97 111
Расчеты по страховым взносам	44	29 964	27 585
Расчеты по оплате труда, прочие расчеты с персоналом	8	2	43
Урегулирование возмещаемых расходов	19 116	126 396	186 962
Прочие расчеты по текущей и финансовой деятельности	39 777	15 959	33 171
ИТОГО	2 103 206	1 868 685	3 066 981

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 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Головной офис, ОП Общества	8 678	7 419	10 801
Ростовский филиал	(32)	(42)	8
Орский филиал	120	49	2
Кстовский филиал	23	(6)	(5)
Челябинский филиал	40	40	9
Кемеровский филиал	7	1	(5)
Череповецкий филиал	115	105	7
Магнитогорский филиал	145	271	255
ИТОГО	9 096	7 837	11 072

6. Забалансовые счета.

6.1. Обеспечение обязательств и платежей полученные

Состав обеспечений обязательств и платежей полученных по состоянию на 31.12.2020г.:

тыс. руб.

Номер договора	Сумма обеспечения на 01.01.2020г.	Сумма обеспечения на 31.12.2020г.	Дата окончания обеспечения
№ 1118-17/БГ от 27.04.2017	60 000	0	-
№ 1119-17/БГ от 27.04.2017	320 000	0	-
№ IGR19/KEBR/2668_02_10_2019	180 000	0	-
№ IGR20/KEBR/3961_01_10_2020	0	256 000	30.09.2021
ИТОГО	560 000	256 000	-

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 31.12.2020г.:

тыс. руб.

Наименование показателя	на 01.01.2020		на 31.12.2020	
	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	435 420	347 691	173 196	109 143
Договор залога ZL/035/18 от 27.12.2018г.	4 133 290	2 790 753	0	0
Договор залога № ZL/039/19 № от 23.12.2019	655 677	652 898	1 354 857	1 211 751
Договор залога З/8503/1_30_09_2020	0	0	1 204 140	1 265 087
ИТОГО	5 224 387	3 791 342	2 732 193	2 585 981

В 2019-2020г.г. году Общество выступало поручителем перед кредитной организацией по надлежащему исполнению обязательств связанной стороны, контролируемой акционером Общества, размер которых по состоянию на 01.01.2020 г. составил 668 254 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020 г. обязательства отсутствуют.

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 31.12.2020г.: 1 доллар США = 73,8757 руб., 1 евро = 90,6824 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 обеспечение кредита по Договору № 37668-MSK от 07.08.2020г. заключен Договор залога № №37668/P1 от 08.02.2021г. в сумме 1 800 708 тыс. руб. на 714 единиц полувагонов.

9.3. В обеспечение кредита по Договору № RK/023/19 от 19.08.2019г. расторгнут 11.02.2021г. Договор залога № ZL/039/19 от 23.19.2019 и заключен Договор залога № ZL/018/21 от 11.02.2021г. в сумме 1 448 298 тыс. руб. на 903 единиц полувагонов.

10. Информация о связанных сторонах

В 2020 году Компания "GLOBALTRANS INVESTMENT PLC" являлась единственным акционером Общества, 100% доля участия в уставном капитале Общества. В течение 2020 года с единственным акционером Общества проводились следующие операции: выплата дивидендов (подробнее см. «Отчет о движении денежных средств»).

Состав исполнительного органа и Совета директоров по состоянию на 31.12.2020г.:

№ 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	25.06.2020	нет	нет
3	Гомон Андрей Петрович	Член Совета директоров	25.06.2020	нет	нет
4	Фолифоров Сергей Владиславович	Член Совета директоров	25.06.2020	нет	нет

5	Сторожев Александр Валентинович	Член Совета директоров	25.06.2020	нет	нет
6	Шенец Александр Александрович	Член Совета директоров	25.06.2020	нет	нет
7	Церех Константин Эдуардович	Член Совета директоров	25.06.2020	нет	нет

В 2020 году Решения о выплате вознаграждений членам Совета директоров не принимались, вознаграждения членам Совета директоров Общества не выплачивались.

Состав **юридических** лиц на 31.12.2020г., 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	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Дата наступления основания (оснований)
1	2	3	5
1.	ООО «ГТИ Менеджмент»	105066, г. Москва, ул. Нижняя Красносельская, д.39, стр.1, помещение XVIII, комната № 21	03.10.2014
2.	ООО «Украинская Новая Перевозочная Компания»	Украина, 49044, г. Днепр, ул. Чкалова, д. 12, офис 14	22.09.2008
3.	ООО «БалтТрансСервис»	195197, г. Санкт-Петербург, пр. Металлистов, дом 115, лит.А, офис 707	14.12.2009
4.	ООО «РемТрансСервис»	152931, Ярославская обл, г. Рыбинск, ул. Пассажи́рская, д.2	09.11.2011
5.	SYNTEZRAIL LTD	Омиру 20, Агиос Николаос, индекс 3095, Лимассол, Кипр	16.09.2014
6.	ООО «СинтезРейл»	105066, г. Москва, ул. Нижняя Красносельская, д.39, стр.1, помещение XVIII, комната № 2	03.10.2014
7.	Spacesom AS	Pärnu mnt 139E/1, Tallinn, 11317, Estonia	22.12.2008
8.	Spacesom Trans AS	Pärnu mnt 139E/1, Tallinn, 11317, Estonia	22.12.2008
9.	Ekolinja Oy	Pasilanraittio 9, 00240 Helsinki, Finland	30.12.2009
10.	АО «Уральская Вагоноремонтная Компания»	455005, Россия, Магнитогорск, ул. Моховая, д. 16	25.03.2014
11.	ООО «БТС-Локомотивные решения»	188307, Ленинградская область, г. Гатчина, Проспект Красноармейский, д.50, стр.5, офис 12	21.01.2019

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)	Место нахождения 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"	105066, г. Москва, ул. Нижняя Красносельская, д.39, стр.1, помещение XVIII, комната № 21	Аренда имущества и предоставление имущества в аренду	14 824	4 190 532	0,04	11,88
Украинская новая перевозочная компания	Украина, 49044, г. Днепр, ул. Чкалова, д. 12, офис 14	Приобретение и продажа услуг	0	241 804	0,00	0,69
ООО "БалтТрансСервис"	195197, г. Санкт-Петербург, пр. Металлистов, дом 115, лит.А, офис 707	Приобретение и продажа услуг	599 800	0	1,48	0,00
АО "Уральская вагоноремонтная компания"	455005, Челябинская обл., г. Магнитогорск, ул. Моховая, д.16	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"	105066, г. Москва, ул. Нижняя Красносельская, д.39, стр.1, помещение XVIII, комната № 2	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 01.01.2020г.		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

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 31.12.2020г.: тыс. руб.

Номер договора	Сумма обеспечения на 01.01.2020г.	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
ИТОГО	5 635 038	9 457 112	-

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 2020 г., составила 930 950 тыс. руб., в т.ч. сумма страховых взносов – 110 782 тыс. руб.

11. Уставный капитал

Уставный капитал Общества на 31.12.2020 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 2019-2020г.г. С 01.01.2019г. выделен один основной операционный сегмент – 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 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)
Результат деятельности сегмента	28 420 912	342 884	28 763 796

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.

За 2019 год:

Название показателя	тыс. руб.		
	Полувагоны	Прочие сегменты	Всего
Выручка (операторские услуги)	60 910 293	1 235 316	62 145 609
Железнодорожный тариф (груженный) при перевозке грузов	(14 629 116)	(375 568)	(15 004 684)
Услуги по организации перевозок в ПС исполнителя	(3 465 217)	(49 219)	(3 514 436)
Амортизация ПС	(1 862 821)	(190 293)	(2 053 114)
Результат деятельности сегмента	40 953 139	620 236	41 573 375

Общая величина активов (остаточная стоимость) на 31.12.2019г. по основному операционному сегменту – полувагоны - составляет 23 285 502 тыс. руб., по прочим операционным сегментам – 4 383 101 тыс. руб.

13. Государственная помощь и безвозмездное получение

В течение 2020 года Общество не получало государственную помощь. Отсутствовали также безвозмездные поступления денежных средств, имущества и т.п.

14. Заключение

Финансовый 2020 год Обществом закончен успешно.

Чистая прибыль за 2020 год составила 2 386 938 тыс. руб., базовая прибыль на 1 акцию составила 2 тыс. руб.

Успешная финансовая деятельность компании позволила в 2020 году направить 4 301 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.

«17» феврале 2021 года



Приложение № 1 к Пояснениям за 2020 год

Тыс. руб.

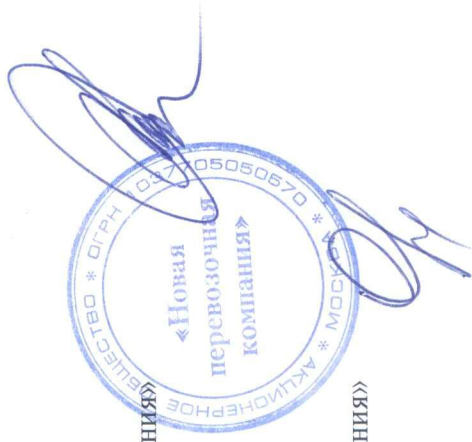
№ п/п	Наименование показателя	Период	На начало периода			Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	первоначальная стоимость	выбыло объектов	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость (гр.4+гр.6 – гр.7)	накопленная амортизация (гр.5- гр.8+гр.9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – всего, в том числе:	за 2020г. за 2019г. за 2018г.	43 306 474 39 005 931 32 367 417	15 552 639 12 655 525 10 951 398	2 929 309 4 493 906 7 101 099	89 379 193 363 462 585	75 060 123 381 70 806	2 278 548 3 020 495 1 774 933	46 146 404 43 306 474 39 005 931	17 756 127 15 552 639 12 655 525	
1.	Транспортные средства	за 2020г. за 2019г. за 2018г.	43 147 445 38 905 280 32 266 361	15 478 842 12 567 012 10 864 149	2 918 302 4 400 906 7 093 258	81 992 158 741 454 339	67 673 89 139 62 565	2 249 704 3 000 969 1 765 428	45 983 755 43 147 445 38 905 280	17 660 873 15 478 842 12 567 012	
<i>1.1.</i>	<i>в т.ч. Подвижной состав-полувагоны (СПИ -241 мес.)</i>	за 2020г. за 2019г. за 2018г.	37 458 091 35 078 000 29 475 310	14 172 589 11 376 335 9 797 784	2 116 294 2 380 091 5 963 435	28 347 0 360 745	16 944 0 30 367	1 980 686 2 796 254 1 608 918	39 546 038 37 458 091 35 078 000	16 136 331 14 172 589 11 376 335	
<i>1.2.</i>	<i>в т.ч. Подвижной состав – цистерны(СПИ – 301 мес.)</i>	за 2020г. за 2019г. за 2018г.	2 245 846 2 245 846 2 245 846	914 087 914 087 816 351	0 0 0	0 0 0	379 0 0	97 736 97 736 97 736	2 245 023 2 245 846 2 245 846	1 109 180 1 011 823 914 087	
<i>1.3.</i>	<i>в т.ч. Тепловозы (СПИ – 181 мес.)</i>	за 2020г. за 2019г. за 2018г.	134 465 134 465 134 465	108 137 101 031 92 526	0 0 0	0 0 0	0 0 0	6 106 7 106 8 505	134 465 134 465 134 465	114 243 108 137 101 031	
<i>1.4.</i>	<i>в т.ч. Плattformы (СПИ – 301 мес.)</i>	за 2020г. за 2019г. за 2018г.	64 132 82 176 99 492	61 724 75 219 87 112	0 0 0	44 262 18 044 17 316	44 162 17 914 17 281	2 308 4 419 5 388	19 870 64 132 82 176	19 870 61 724 75 219	
<i>1.5.</i>	<i>в т.ч. Электровагоны (СПИ – 301 мес.)</i>	за 2020г. за 2019г. за 2018г.	0 117 609 117 609	0 49 575 40 679	0 0 0	0 117 609 0	0 57 384 0	0 7 809 8 896	0 0 117 609	0 0 49 575	
<i>1.6.</i>	<i>в т.ч. Автотранспорт (СПИ – 37-121 мес.)</i>	за 2020г. за 2019г. за 2018г.	95 761 74 684 57 139	26 223 25 229 28 395	8 508 44 165 33 373	8 560 23 088 15 828	6 188 13 841 13 090	16 759 14 835 9 924	95 709 95 761 74 684	36 794 26 223 25 229	

1.7.	в т.ч. Фитинговые платформы (СПИ – 301 мес.)	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
		за 2018г.	136 500	1 302	1 096 450	60 450	1 827	26 061	1 172 500	25 536
2.	Производственный и хозяйственный инвентарь (СПИ- 26-85 мес.)	за 2020г.	159 029	73 797	11 007	7 387	28 844	162 649	95 254	
		за 2019г.	100 651	88 513	93 000	34 622	19 526	159 029	73 797	
		за 2018г.	101 056	87 249	7 841	8 246	9 505	100 651	88 513	

* - СПИ- срок полезного использования ОС

Генеральный директор
Акционерного общества
«Новая перевозочная компания»

Главный бухгалтер
Акционерного общества
«Новая перевозочная компания»



Шлаков В.В.

Орлова М.Н.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

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

МНЕНИЕ

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

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020;
- Отчета о финансовых результатах за 2020 год;
- Отчета об изменениях капитала за 2020 год;
- Отчета о движении денежных средств за 2020 год;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (включая основные положения учетной политики).

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31.12.2020, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2020 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за отчетный период.

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

Признание выручки

Особое внимание в ходе аудита было уделено признанию выручки в связи с существенностью данного показателя для 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 процедуры включали 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 2020 год и ежеквартальный отчет эмитента за 1-й квартал 2021 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 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 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 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 2020 год и ежеквартальным отчетом эмитента за 1-й квартал 2021 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 БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор над процессом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске 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 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 выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения 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, а также обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Общества, и соответствующего раскрытия информации руководством Общества;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Общества допущения о непрерывности деятельности, используемого в бухгалтерском учете, 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 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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 определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита 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.

Руководитель задания, по результатам которого выпущено настоящее Аудиторское заключение независимого аудитора, – Овчинникова Татьяна Владимировна.

Руководитель задания
(Действует на основании доверенности
от 18.02.2021 №210218-01,
Квалификационный аттестат аудитора №03-000318
без ограничения срока действия, ОРНЗ 22006021770)




Т.В. Овчинникова

30.03.2021

Аудируемое лицо
Акционерное общество
«Новая перевозочная компания»
ОГРН 1037705050570
105066, г.Москва, ул. Нижняя Красносельская,
д. 39, стр. 1, помещение ХХ, комната №2

Независимый аудитор
Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская фирма «ГРОСС-АУДИТ»
ОГРН 1037739251835
119991, г.Москва,
Ленинские горы, д. 1, стр. 4, офис 317, 319
Член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций
саморегулируемой организации аудиторов:
10206007435