

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах
АО «Забайкальская пригородная пассажирская
компания»**

за 2021 год

СОДЕРЖАНИЕ

1.	ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ.....	3
2.	ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	5
3.	ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ	10
4.	РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ	11
4.1.	НАЧАЛЬНЫЕ И СРАВНИТЕЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ОТЧЕТНОСТИ.....	11
4.2.	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.....	11
4.3.	ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ.....	12
4.4.	ЗАПАСЫ.....	12
4.5.	ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	12
4.6.	ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ.....	14
4.7.	КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ	14
4.8.	КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.	15
4.9.	ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ.....	15
4.10.	РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ.....	17
4.11.	ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК)	18
4.12.	НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ, ОТЛОЖЕННЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	18
5.	ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ.....	19
5.1.	ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.....	19
5.2.	АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ.....	34
5.3.	ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	34
5.4.	ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ.....	34
5.5.	СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	34
5.6.	ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	34
5.7.	ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) НА АКЦИЮ	34
5.8.	ПРИМЕНИМОСТЬ ДОПУЩЕНИЯ СПОСОБНОСТИ Общества ПРОДОЛЖАТЬ СВОЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ НЕПРЕРЫВНО	35

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Забайкальская пригородная пассажирская компания» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общая информация

Акционерное общество «Забайкальская пригородная пассажирская компания» зарегистрировано «23» ноября 2011 года за основным государственным регистрационным номером серия 1117536013055 в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 2 по г. Чите.

Юридический адрес Общества: 672040, г. Чита, проспект Советов, д. 18.

Среднегодовая численность работающих Общества за отчетный период составила 154 человека (в 2020 году составила 156 человек)

Основным видом деятельности Общества в 2021 году является оказание услуг по перевозке пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении.

Стоит отметить, что АО «ЗППК» создано в целях совершенствования системы пригородных пассажирских перевозок, расширения сферы транспортных услуг, в рамках осуществления мероприятий, направленных на реализацию постановления Правительства Российской Федерации от 18 мая 2001 года № 384 «О программе структурной реформы на федеральном железнодорожном транспорте», в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом Российской Федерации «Об акционерных обществах» администрацией Забайкальского края и Забайкальской железной дорогой.

Приоритетной задачей АО «Забайкальская пригородная пассажирская компания» является повышение качества оказываемых услуг в области пригородных перевозок железнодорожным транспортом. Производственная деятельность компании заключается в закреплении позиций на рынке транспортных услуг в Забайкальском крае, посредством максимального удовлетворения потребностей пассажиров. Цель укрепить позиции на рынке транспортных услуг базируется на повышении конкурентоспособности железнодорожных перевозок среди представителей предприятий перевозчиков края.

Общество не имеет филиалов (представительств).

Общество имеет следующие обособленные подразделения:

1. Пункт продажи станции Чита-1
2. Пункт продажи станции Чита-2
3. Обособленное подразделение Амурская 114
4. Производственный участок Хилок
5. Обособленное подразделение Куанда
6. Производственный участок Могоча
7. Производственный участок Чернышевск
8. Производственный участок Шилка

Уставной капитал АО «ЗППК» на 31.12.2021 г. составляет 100 000,00 рублей. Уставный капитал разделен на 100 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 000,00 рублей каждая. Все акции оплачены и распределены следующим образом:

№ п/п	Полное фирменное наименование	Место нахожде- ния юридическо- го лица	Доля участия афи- лированного лица в уставном капитале акционерного обще-	Количество принадле- жащих афилиро- ванному лицу обыкно- венных акций акционер-

			ства, %	ного общества
1	Открытое акционерное общество «Российские железные дороги»	г. Москва, ул. Новая Басманская, 2	51	51
2	Забайкальский край, от имени которого выступает Департамент государственного имущества и земельных отношений Забайкальского края	г. Чита ул. Амурская, 68	49	49

В соответствии с Уставом органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган – генеральный директор.

В состав Совета директоров на 31.12.2021 г. входят:

Мишин Анатолий Михайлович	Забайкальская железная дорога - филиала ОАО "РЖД"	Заместитель начальника железной дороги по взаимодействию с органами власти
Кривошеков Сергей Александрович	Правительство Забайкальского края	Министр строительства, дорожного хозяйства и транспорта Забайкальского края
Морозова Елена Александровна	Региональная служба по тарифам и ценообразованию Забайкальского края	Руководитель службы
Ермолаева Татьяна Анатольевна	Забайкальская железная дорога - филиала ОАО "РЖД"	Первый заместитель начальника железной дороги по экономике, финансам и корпоративной координации
Коновалов Андрей Владимирович	Забайкальская региональной службы развития пассажирских сообщений и предоставления доступа к инфраструктуре - структурное подразделение ОАО "РЖД"	Начальник службы

Руководство текущей деятельностью Общества осуществлял генеральный директор Силантьев Евгений Вячеславович (приказ от 09 мая 2021 года № 727 и протокол заседания Совета директоров от 07 мая 2021 года № 4/2021).

В отчетном периоде обязанности главного бухгалтера Общества исполняла Третьякова Наталья Вадимовна (приказ от 09 апреля 2021 года от № 687).

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.).

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Риск изменения процентной ставки

Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств, ввиду отсутствия привлеченных кредитных средств и намерений по кредитованию.

Валютный риск

Руководство считает, что Общество не подвержено влиянию валютного риска, ввиду отсутствия операций с иностранной валютой. Все расчеты с покупателями и поставщиками осуществляются в рублях.

Кредитный риск

Общество оценивает кредитный риск как низкий, так как займы и кредиты не привлекались, и не планируется привлечение в ближайшие 12 месяцев.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.

В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет ресурсы, которые позволяют удовлетворить ожидаемые потребности текущей деятельности.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011г. «О бухгалтерском учете» и в соответствии с действующими Положениями и федеральными стандартами по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете», Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации, и Федеральных стандартов по бухгалтерскому учету, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Активы оценены в бухгалтерской отчетности по фактическим затратам, за исключением амортизируемых основных средств, отраженных по остаточной стоимости, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение).

Годовая бухгалтерская отчетность Общества состоит из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год. Бухгалтерская отчетность Общества включает показатели деятельности структурных подразделений Общества.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Учетная политика на 2021 год, утверждена приказом генерального директора Общества от 31 декабря 2020 года № 241.

В учетную политику на 2021 год по сравнению с 2020 годом вносились изменения, связанные с введением в действие ФСБУ 5/2019.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения стандарта ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

В учетную политику на 2022 год по сравнению с 2021 годом внесены изменения, связанные с введением в действие ФСБУ 6/2020, ФСБУ 27/2021 и ФСБУ 26/2020. С 2022 года объекты основных средств после признания оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Объектов инвестиционной недвижимости и основных средств с индивидуальным обесценением у Общества нет.

Так же с 2022 года вступают в силу ФСБУ 25/2021, но у Общества отсутствуют объекты, отвечающие нормам данного ФСБУ.

Основные средства

В составе основных средств отражены машины и оборудование (кроме офисного), офисное оборудование, транспортные средства, то есть объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев. Активы стоимостью менее 40 тыс. рублей в течение 2021 г. учитывались в составе МПЗ.

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства признаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

В соответствии с нормами Учетной политики производится переоценка основных средств Обществом производится.

Начисление амортизационных отчислений по всем группам однородных основных средств производится линейным способом в течение всего срока полезного использования основных средств.

Амортизация не начисляется по:

- полностью амортизованным объектам, не списанным с баланса.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

В соответствии с п. 11 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, оцениваются следующим образом:

- Первоначальная стоимость основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных и подлежащих передаче организацией устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

- При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Незавершенные капитальные вложения включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств и доходных вложений в материальные ценности.

Материально-производственные запасы

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о запасах производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н, с учетом следующих особенностей.

- Запасы классифицируются по видам:
- сырье, материалы и другие аналогичные ценности (далее – материалы), в которым относятся:
 - сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг, либо для управленческих нужд;
 - инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, либо для управленческих нужд, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;
 - затраты в незавершенном производстве, к которым относятся затраты на производство продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, изделия неукомплектованные, не прошедшие испытания и техническую приемку, а также иные затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг другим лицам до момента признания выручки от их продажи;
 - готовая продукция, к которой относятся предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности имущество и имущественные права, являющиеся конечным результатом производственного цикла, активы, законченные обработкой (комплектацией), технические и качественные характеристики которых соответствуют условиям договора или требованиям иных документов, в случаях, установленных законодательством;
 - товары, к которым относятся приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности имущество и имущественные права;
 - товары отгруженные, к которым относятся готовая продукция и товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи;
 - прочие запасы, к которым, в том числе, относятся расходы будущих периодов, используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Принятие к бухгалтерскому учету материалов и товаров осуществляется по фактической себестоимости, которая подлежит отражению в бухгалтерском учете на счетах учета материалов и учета товаров соответственно (без использования счета учета заготовления и приобретения материальных ценностей и счета учета отклонений в стоимости материальных ценностей).

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения стандарта ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договором между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и НДС.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации (прочие расходы).

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, 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 экспертной оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Величина резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете определяется ежеквартально на основании инвентаризации дебиторской задолженности.

Если существует достоверная информация о том, что задолженность будет погашена, резерв по ней не создается независимо от срока ее возникновения.

Нереальная к взысканию задолженность списывается за счет резерва по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания с целью наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Доходы

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о доходах производится в соответствии с положениями по бухгалтерскому учету «Доходы организаций» ПБУ 9/99.

Доходы от обычных видов деятельности Общества формируются по следующим видам деятельности:

- пассажирские перевозки в пригородном сообщении;
- прочие виды деятельности.

Доходы от перевозок пассажиров, багажа, грузобагажа определяются по дате начисления платежей и иных сборов на основании проездных и перевозочных документов. Датой начисления провозных платежей и сборов признается:

дата оформления проездных и перевозочных документов – при перевозках пассажиров и багажа в пригородном сообщении;

дата оказания услуги – при оказании услуг, связанных с оформлением, резервированием, возвратом, переоформлением и восстановлением проездных документов, а также при оказании дополнительных услуг, связанных с перевозкой пассажиров железнодорожным транспортом.

Доходы от обычных видов деятельности Общества при оформлении лицам, указанным в нормативных документах органов государственной власти Российской Федерации и органов государственной власти субъектов Российской Федерации, «безденежных», льготных проездных документов, а также при перевозках по транспортным требованиям работников ОАО «Российские железные дороги» и ОАО «Федеральная пассажирская компания» определяются по действующим тарифам исходя из полной стоимости проезда, с последующей оплатой федеральными органами исполнительной власти, открытыми акционерными обществами «Российские железные дороги» и «Федеральная пассажирская компания», органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации и органами местного самоуправления на основании заключенных договоров и предъявляемым им счетов.

В состав прочих доходов Общества, в том числе, относятся бюджетные субсидии на компенсацию выпадающих (недополученных) доходов, возникающих в результате государ-

ственного регулирования цен и тарифов (в случае, если компенсация рассчитывается как разница между установленными экономически обоснованными тарифами и тарифами для населения).

Расходы

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о расходах производится в соответствии с положениями по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.

Общество ведет учет расходов в соответствии с классификатором расходов (приложение № 1 к Порядку ведения раздельного учета доходов и расходов субъектами естественных монополий в сфере железнодорожных перевозок, утвержденному приказами Минтранса России от 23 октября 2018 г. № 373) (далее – Порядок).

Расходы по обычным видам деятельности Общества формируются по следующим видам деятельности:

пассажирские перевозки в пригородном сообщении;

прочие виды деятельности;

Расходы по обычным видам деятельности признаются по местам их возникновения и в зависимости от отношения к производственному процессу делятся на:

специфические (прямые производственные) расходы;

общепроизводственные расходы;

общехозяйственные расходы без расходов по содержанию аппарата управления;

расходы по содержанию аппарата управления (управленческие расходы);

расходы на продажу (коммерческие расходы).

Общество в состав себестоимости продукции (работ, услуг) включает общепроизводственные и общехозяйственные расходы (в том числе управленческие расходы), так как они связаны с производственным процессом. Распределение между обычными видами деятельности Общества общепроизводственных расходов, общехозяйственных расходов без расходов по содержанию аппарата управления и расходов по содержанию аппарата управления производится в соответствии с Порядком ведения раздельного учета доходов и расходов субъектами естественных монополий в сфере железнодорожных перевозок.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев.

Свернутое отражение денежных потоков

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 обусловливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, в частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: А)

взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт; б) покупка и перепродажа финансовых вложений; в) осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

Оценочные обязательства

Общество создает резервы в отношении оценочных обязательств по оплате отпусков.

3. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Обществом исправлены существенные ошибки за предшествующие периоды (2020 – 2019 гг.) в отчетном 2021 году по правилам, установленным ПБУ 18/02.

До исправления по строкам 11800 «Отложенные налоговые активы» и 14200 «Отложенные налоговые обязательства» в 2020-2019 гг., активы и обязательства отражены развернуто:

До исправления	2020 г.	2019 г.
11800 «Отложенные налоговые активы»	914 797	917 550
14200 «Отложенные налоговые обязательства»	446 536	457 982

Причиной внесения исправлений является изменение в учетной политике способа отражения в балансе ОНО и ОНА (свернуто/развернуто).

В Учетной политике на 2019 г. закреплен следующий порядок:

раздел 2.13 Учет расчетов по налогу на прибыль организаций, пункт 2, в котором сказано, что при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности в бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются развернуто, кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

В Учетную политику на 2020 г. внесены изменения:

раздел 2.14 Учет расчетов по налогу на прибыль организаций, пункт 2, в котором сказано, что при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности в бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются сальдировано (свернуто), кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

В Учетной политике на 2021 г., метод отражения ОНО и ОНА в бухгалтерском балансе по сравнению с 2020 г. остался без изменения - сальдировано (свернуто).

Согласно п.15 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»:

последствия изменения учетной политики, вызванные причинами, отличными от указанных в пункте 14 ПБУ 1/2008 (то есть, причинами не связанными в изменениями законодательства и иных нормативных актов), и оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение организации, отражаются в бухгалтерской отчетности ретроспективно.

При ретроспективном отражении последствий изменения учетной политики исходят из предположения, что измененный способ ведения бухгалтерского учета применялся с момента возникновения фактов хозяйственной деятельности данного вида. Ретроспективное отражение последствий изменения учетной политики заключается в корректировке входящего остатка по статье "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" и (или) других статей бухгалтерского баланса на самую раннюю представленную в бухгалтерской (финансовой) отчетности дату, а также значений связанных статей бухгалтерской отчетности, раскрываемых за каждый представленный в бухгалтерской отчетности период, как если бы новая учетная политика применялась с момента возникновения фактов хозяйственной деятельности данного вида.

Таким образом, ретроспективно внесены исправления по статьям баланса:

После исправления по строкам 11800 «Отложенные налоговые активы» и 14200 «Отложенные налоговые обязательства» в 2020-2019 гг., активы и обязательства отражены свернуто:

После исправления	2020 г.	2019 г.
11800 «Отложенные налоговые активы»	468 261	459 568
14200 «Отложенные налоговые обязательства»	-	-

4. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

4.1. Начальные и сравнительные показатели отчетности.

В начальные и сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности Общества за 2021 год вносились корректировки в результате исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

4.2. Основные средства.

Движение основных средств, соответствующего накопленного износа представлено в таблице 1.1 Приложения № 1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчета о финансовых результатах за 2021 год.

Сроки полезного использования основных средств устанавливаются при их принятии к бухгалтерскому учету в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01», утвержденному приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н или иными распорядительными документами, принятыми Обществом.

Если принимаемые к бухгалтерскому учету основные средства не указаны в приведенных выше документах, срок полезного использования по ним определяется на основании паспорта объекта, иных технических документов, которыми предусмотрено точное наименование этих основных средств, а также оценки технических служб подразделений Общества в установленном порядке.

Порядок определения сроков полезного использования и начисления амортизации по основным средствам Общества приведены ниже:

Код ОКОФ в соответствии с ОК 013-94 (по основным средствам, введенным в эксплуатацию до 01.01.2017)	Код ОКОФ в соответствии с ОК 013-2014 (СНС 2008) (по основным средствам, введенным в эксплуатацию с 01.01.2017)	Код ОКОФ в соответствии с ОК 013-2014 (СНС 2008) (по ОС, введенным в эксплуатацию с 01.08.2017)	Наименование основных средств	Группа	Применяемый срок службы в месяцах
X	x	320.26.2 (по ОС, введенным в эксплуатацию с 01.01.2018)	Компьютеры и периферийное оборудование	II	36
X	x	330.28.23.23 (по ОС, введенным в эксплуатацию с 01.01.2018)	Персональные компьютеры, серверы, модемы, сетевое оборудование, системы хра-	II	36

			нения данных		
--	--	--	--------------	--	--

По другим основным средствам (за исключением основных средств, внесенных в уставный капитал Общества), входящим в I-X амортизационные группы и не приведенным в Таблице, устанавливаются следующие сроки полезного использования:

по основным средствам первой амортизационной группы - 13 месяцев;
по основным средствам второй амортизационной группы - 25 месяцев;
по основным средствам третьей амортизационной группы - 37 месяцев;
по основным средствам четвертой амортизационной группы - 61 месяц;
по основным средствам пятой амортизационной группы - 85 месяцев;
по основным средствам шестой амортизационной группы - 121 месяц;
по основным средствам седьмой амортизационной группы - 181 месяц;
по основным средствам восьмой амортизационной группы - 241 месяц;
по основным средствам девятой амортизационной группы - 301 месяц;
по основным средствам десятой амортизационной группы (кроме зданий) - 480 месяцев;

по зданиям десятой амортизационной группы - 960 месяцев.

По основным средствам, не указанным ни в одной из амортизационных групп, срок полезного использования устанавливается в соответствии с рекомендациями завода - изготовителя или в соответствии с техническими условиями.

Информация о полученных в аренду основных средствах отражена в таблице № 1.4 Приложения № 1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

4.3. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31 декабря 2021 г. балансовая стоимость прочих внеоборотных активов составила 198 тыс.руб. в т.ч.:

Наименование показателя	2021г.	2020г.	2019г.	Тыс. руб.
Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	198	198	198	
Неисключительные права на программное обеспечение (расходы будущих периодов) сроком эксплуатации более 12 месяцев	198	13	561	

4.4. Запасы

Информация о запасах представлена в таблице 2.1 Приложения № 1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчета о финансовых результатах за 2021 год.

Запасы, находящиеся в залоге, по состоянию на 31 декабря 2021г. у общества отсутствуют.

Резерв под обесценение материальных ценностей на 31 декабря 2021 года не создавался так как материальные ценности не отвечают признакам морального устаревания запасов, потери ими своих первоначальных качеств, снижения их рыночной стоимости, сужения рынков сбыта запасов.

4.5. Дебиторская задолженность

Информация о дебиторской задолженности приведена в таблицах № 3.1-3.2 Приложения № 1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчета о финансовых результатах за 2021 год.

По состоянию на 31.12.2021 г. крупнейшие дебиторы:

По долгосрочной задолженности:

Дебитор	Сумма (тыс.руб.)	Комментарии
Министерство строительства, дорожного хозяйства и транспорта Забайкальского края	1 947 491	Задолженность по Соглашению реструктуризации, сроком погашения более 12 месяцев. Задолженность признана сомнительной, создан резерв по сомнительным долгам. Срок погашения 2023 г. по 2032 г.
Министерство финансов Забайкальского края	35 122	Задолженность по Мировому соглашению, сроком погашения более 12 месяцев. Срок погашения 2023 г.
Министерство труда и социальной защиты Российской Федерации	1199	Задолженность признана сомнительной, создан резерв по сомнительным долгам. Продолжительность с неистекшим сроком исковой давности

По краткосрочной задолженности:

Дебитор	Сумма (тыс.руб.)	Комментарии
Министерство строительства, дорожного хозяйства и транспорта Забайкальского края	210 549	Задолженность по Соглашению реструктуризации, сроком погашения менее 12 месяцев (на 2022 г.). Задолженность признана сомнительной, создан резерв по сомнительным долгам.
Министерство финансов Забайкальского края	35 122	Задолженность по Мировому соглашению сроком погашения менее 12 месяцев (на 2022 г.).
Министерство труда и социальной защиты Российской Федерации	939	Текущая задолженность

Резерв сомнительных долгов создается по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября и 31 декабря.

Порядок создания резерва сомнительных долгов установлен Регламентом создания резерва сомнительных долгов АО «ЗППК», утвержденным Советом директоров Общества (протокол № 1/2020 от 18 февраля 2020 г. с изменениями).

При этом неизрасходованные на конец отчетного года ранее созданные суммы резерва не присоединяются к финансовым результатам, а продолжают числиться в составе резерва в случае, если выполняются критерии признания задолженности сомнительной.

Резерв по сомнительным долгам.

В течение отчетного года в Обществе начислялся резерв по сомнительным долгам.

Информация о движении сомнительной задолженности за 2021 год приведена в таблице:

Тыс.руб.

Отчетный период	Наименование движения	Сумма, тыс. руб.
Остаток на 01.01.2021 г.		2 192 591
Обороты за 2021 г.	Сформирован резерв по сомнительной задолженности (восстановлен ранее списанный резерв)	1 148
	Списан резерв по сомнительной задолженности за счет оплаты в счет гашения дебиторской задолженности	34 500
	Списана неистребованной задолженности на основании распорядительного документа	-
Остаток на 31.12.2021 г.		2 159 239
в том числе	покупатели и заказчики	1 199

	авансы выданные	-
	прочие дебиторы	2 191 392

На 31.12.2021 г. критерии признания задолженности сомнительной остаются без изменения.

Бюджет Забайкальского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов утвержден законом Забайкальского края от 27 декабря 2021 г. N 2007-ЗЗК . В бюджете Забайкальского края предусмотрены денежные средства на возмещение недополученных доходов (затрат) прошлых лет, возникших при выполнении перевозок пригородным железнодорожным транспортом только в размере 93 911,4 тыс.руб., что не покрывает предусмотренную оплату обязательства по Соглашению о реструктуризации обязательства Правительства Забайкальского края перед АО «ЗППК» по предоставлению субсидии в целях возмещения недополученных доходов, образовавшихся в результате государственного регулирования тарифа на перевозки пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении № 38-Д/СГ-2 от 12.07.2018 г. Поэтому у Общества отсутствуют гарантии по возмещению бюджетом Забайкальского края задолженности по Соглашению о реструктуризации задолженности за 2022 год и последующие годы и данная задолженность остается сомнительной.

4.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства по состоянию на 31 декабря 2021г:

Наименование показателя	2021г.	2020г.	2019г.	Тыс.руб.
Денежные средства в рублях в кассе	97	248	355	
Денежные средства в рублях на расчетных счетах	34 783	34 516	32 149	
Денежные средства на специальных счетах	6	19	565	
Прочие денежные средства и переводы в пути	334	249	453	
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса и в составе отчета о движении денежных средств	35 220	35 032	33 522	

На 31 декабря 2021 г. обременений на расчетных счетах нет.

4.7. Капитал и резервы

Капитал и резервы на 31 декабря:

Вид капитала	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	Тыс.руб.
Уставный капитал	100	100	100	
В том числе в разрезе акционеров:				
Открытое акционерное общество «Российские железные дороги»	51	51	51	
Забайкальский край, от имени которого выступает Департамент государственного имущества и земельных отношений Забайкальского края	49	49	49	
Резервный капитал	5	5	5	

Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции одинаковой номинальной стоимостью 1 000 (одна тысяча) рублей каждая в количестве 100 (сто) штук на общую сумму по номинальной стоимости 100 00 (сто тысяч) рублей.

Конвертация обыкновенных акций в привилегированные акции, облигации и иные ценные бумаги не допускается.

Изменений уставного капитала за отчетный период не происходило.

Резервный капитал создан в соответствии с учредительными документами в размере 5 (пяти) процентов от уставного капитала. Резервный капитал предназначен для покрытия убытков Общества, а также для погашения облигаций и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств. Резервный капитал не может быть использован для иных целей.

4.8. Кредиторская задолженность.

Информация о кредиторской задолженности приведена в таблицах № 3.3-3.4 Приложения № 1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчета о финансовых результатах за 2021 год.

По состоянию на 31.12.2021 г. крупнейшие кредиторы:

По долгосрочной задолженности:

Кредитор	Сумма (тыс.руб.)	Комментарии
Забайкальская дирекция моторвагонного подвижного состава - структурное подразделение Центральной дирекции моторвагонного подвижного состава - филиала ОАО "РЖД"	2 814 678	Задолженность по Соглашению реструктуризации, сроком погашения более 12 месяцев. Период погашения с 2023 г. по 2033 г.
Забайкальская дирекция пассажирских обустройств - структурное подразделение Центральной дирекции пассажирских обустройств - филиала ОАО "Российские железные дороги"	11 608	Задолженность по Соглашению реструктуризации, сроком погашения более 12 месяцев. Период погашения с 2023 г. по 2024 г.

По краткосрочной задолженности:

Кредитор	Сумма (тыс.руб.)	Комментарии
Забайкальская дирекция моторвагонного подвижного состава - структурное подразделение Центральной дирекции моторвагонного подвижного состава - филиала ОАО "РЖД"	163 540	Задолженность по Соглашению реструктуризации, сроком погашения менее 12 месяцев (платежи на 2022 г.)
Забайкальская дирекция пассажирских обустройств - структурное подразделение Центральной дирекции пассажирских обустройств - филиала ОАО "Российские железные дороги"	5 838	Задолженность по Соглашению реструктуризации, сроком погашения менее 12 месяцев (платежи на 2022 г.)
ООО ЧО «Желдор-спецохрана»	1 375	Текущая задолженность
ООО ПТБ «Вектор»	963	Текущая задолженность

4.9. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Расчет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (ПБУ 8/2010), утвержденного приказом Минфина России от 13 декабря 2010 года № 167н.

В бухгалтерском балансе данные резервы отражаются в составе оценочных обязательств по строке 1540.

Обоснованность признания и величина начисленного оценочного обязательства (резерва по оценочным обязательствам) подлежит инвентаризации в конце отчетного года, а также при наступлении новых событий, связанных с этим обязательством.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Наиболее достоверная оценка расходов представляет собой величину, необходимую непосредственно для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату.

При признании оценочного обязательства (резерва по оценочному обязательству) в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы, либо включается в стоимость актива.

Общество признает следующие оценочные обязательства:

оценочное обязательство по отпускам работникам;

оценочное обязательство по судебным разбирательствам;

прочие оценочные обязательства.

Оценочное обязательство по оплате отпусков.

Оценочные обязательства невозможно избежать по предстоящей оплате отпусков работников в размере начислений, причитающихся работникам по трудовому законодательству и коллективному договору по заработанным, но не использованным отпускам в случае их выхода в отпуск или увольнения на отчетную дату.

На 31.12.2021 г. рассчитан резерв «Оценочное обязательство по оплате отпусков» и отражен в расходах за отчетный год.

Сумма оценочного обязательства, созданного на дату 31.12.2021 год, восстановлена и отражена в отчетном году в доходах Общества:

Тыс.руб.			
Остаток обязательства на 01.01.2021 г	Начислена сумма обязательства за 2021 г	Восстановлена сумма обязательства	Остаток обязательства на 31.12.2021 г.
7 423	12 140	11 763	7 800

Ожидаемый срок использования резерва по отпускам, сформированного на 31.12.2021 г., в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Налогообложение

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2021 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым и бухгалтерским законодательством, является высокой.

Существующие и потенциальные иски против Общества

В обычной деловой практике Общество за 2021 г. не участвовало в судебных разбирательствах, которые направлены против Общества.

Так как на отчетную дату отсутствуют судебные иски, где Общество могло выступать ответчиком, а также досудебное регулирование споров с налоговыми органами, то оснований для создания оценочных обязательств у Общества не было.

Вероятность возникновения судебных разбирательств оценена руководителем Общества как низкая.

Условия ведения деятельности Общества

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Условные обязательства и условные активы на 31.12.21 г. у Общества отсутствуют.

4.10. Раскрытие информации по доходам и расходам.

Основная деятельность Общества в основном представлена оказанием услуг по перевозке пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении, доля прочей выручки составляет около 0,52 % от общей выручки Общества в 2021 году (в 2020 году составляла – 4,7 %).

Расшифровка доходов по видам деятельности (без НДС) следующая:

Вид дохода	2021 г.	2020 г.	Тыс.руб.
Пассажирские перевозки в пригородном сообщении	104 050	89 994	
В т.ч. компенсация за перевозку льготников	14 723	12 168	
Прочие виды деятельности	545	4 440	
ИТОГО:	104 595	94 434	

Расшифровка себестоимости продаж представлена в таблице 4 Приложения № 1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчета о финансовых результатах за 2021 год.

Общество в состав себестоимости продукции (работ, услуг) включает общепроизводственные и общехозяйственные расходы, в том числе управленческие расходы, так как они связаны с производственным процессом.

Структура прочих доходов представлена в таблице:

Показатель	2021 г.	2020 г.	Тыс.руб.
Субсидии	576 548	391 712	
в т.ч. субсидии на компенсацию выпадающих (недополученных доходов)	503 893	391 712	
в т.ч. субсидии на возмещение расходов, понесенных в 2020 году	72 655	-	
Проценты к получению	201	201	
Восстановлены резервы по сомнительным долгам	34 500	65 500	
Штрафы, пени, неустойки к получению	403	36	
Прочие	238	157	
ИТОГО:	611 890	457 606	

Что касаемо субсидий на компенсацию выпадающих (недополученных доходов): согласно правовой позиции, высказанной Конституционным Судом Российской Федерации в постановлении от 29.03.2011 г. N 2-П, если применение мер тарифного регулирования предполагает возникновение разницы между утвержденным тарифом для определенной группы потребителей, например, населения, и утвержденным для другой группы потребителей экономически обоснованным тарифом, отражающим реальные затраты ресурсоснабжающей организации на производство соответствующего ресурса (далее - межтарифная разница), предполагается возмещение в таких случаях этой организации понесенных ею экономических потерь.

Возникновение межтарифной разницы служит прямым следствием реализации полномочий по государственному регулированию цен (тарифов), поэтому субъектом, обязанным возместить ресурсоснабжающей организации расходы, обусловленные установлением тарифа в размере ниже экономически обоснованного, должно быть то публично-правовое образование, уполномоченным органом которого было принято соответствующее тарифное решение. При этом данным публично-правовым образованием должна быть установлена компенсация потерь ресурсоснабжающей организации, вызванных межтарифной разницей.

Данный подход применим и к правоотношениям, возникающим в сфере пассажирских перевозок, поскольку данный вид деятельности связан с государственным регулированием тарифов, что также следует из Определения ВС РФ от 21.01.2016 г. по делу N А10-554/2013, Определения ВС РФ от 21.01.2015 г. по делу N 58-АПГ14-21, Определением ВС

РФ от 03.11.2015 г. по делу N A49-1777/2014, Постановлением АС Восточно-Сибирского округа от 04.07.2017 г. по делу N A19-6002/2016, Постановлением 12 ААС от 15.02.2016 г. по делу N A57-9873/2015, Постановлением 17 ААС от 13.09.2017 г. по делу N A50П-218/2017.

Учитывая, что порядок учета межтарифных разниц (выпадающих доходов) в бухгалтерском учете нормативно не установлен, данная разница расценивается нами не как часть выручки, а как компенсация понесенных экономических потерь.

Структура прочих расходов представлена в таблице:

Показатель	2021 г.	2020 г.	Тыс.руб.
Инкассация сумм денежной наличности	928	1 026	
Оплата услуг (комиссий) банка	552	439	
Единовременное поощрение в связи с выходом на пенсию по коллективному договору	-	599	
Компенсации за проезд к месту отдыха и обратно	-	435	
Материальная помощь к отпуску	-	754	
Резерв по сомнительной задолженности начислен	-	6 368	
Оплата секретарю Совета директоров	657	629	
Страховые взносы	262	654	
Прочие	1 217	1 522	
ИТОГО:	3616	12 426	

4.11. Чистая прибыль (убыток)

Прибыль до налогообложения по результатам 2021 года составила в Обществе 60 506 тыс. руб.

Налог на прибыль Общества за 2021 года составил 12 221 тыс. руб.

Чистая прибыль Общества за отчетный период составила 48 285 тыс. руб.

4.12. Налог на прибыль, отложенные активы и обязательства

По состоянию на 31 декабря 2021 года Обществом сформировано отложенный налоговый актив (ОНА) на сумму 898 256 тыс.руб.:

- формирования резерва по сомнительным долгам в сумме 431 848 тыс. рублей;
- формирования резерва за счет кредиторской задолженности в сумме 164 тыс. рублей
- полученного убытка прошлых лет на сумму 466 244 тыс.руб

По состоянию на 31 декабря 2021 года Обществом сформировано отложенное налоговое обязательство (ОНО) в сумме 431 985 тыс.руб.:

- разницы в учете амортизации основных средств в целях налогового и бухгалтерского учета в сумме 297 тыс.руб.
- разницы применения разных способов списания спецодежды в эксплуатацию для целей налогового и бухгалтерского учета в сумме 80 тыс.руб.

По результатам деятельности за 2021 год Обществом начислен условный расход по налогу на прибыль в размере 12 101 тыс. руб., а размер постоянного налогового расхода (дохода) составил 318 тыс. руб., расчет которого представлен в ниже приведенной таблице:

Статьи затрат	Сумма Дт	Сумма Кт	Сумма ПР 20%
Доходы/расходы прошлых лет		2 354,00	-470,8
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)		403 461,85	-80692,37
Доходы/расходы прошлых лет	41 344,03		8 268,81
Единовременное премирование, не связанное с производственной деятельностью	109 500,00		21 900,00

Материальная помощь не работающим пенсионерам	45 000,00		9 000,00
Материальная помощь по семейным обстоятельствам	113 500,00		22 700,00
Материальная помощь работнику (члену семьи сотрудника) в связи со смертью близких родственников	69 600,00		13 920,00
Материальные расходы не принимаемые в НУ	64 456,41		12 891,28
Оплата секретарю Совета директоров	657 417,60		131 483,52
Премия к юбилейным датам	27 000,00		5 400,00
Прочие внереализационные доходы (расходы) - профсоюз 0,1%	74 600,95		14 920,19
Прочие внереализационные доходы (расходы) не принимаемые в НУ	26 171,70		5 234,34
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	48 952,00		9 790,40
Расходы, связанные с добровольным медицинским страхованием сотрудников	11 668,05		2 333,61
Расходы, связанные с добровольным страхованием пассажира	1 861,00		372,20
Расходы, связанные с проведением праздничных мероприятий	10 180,26		2 036,05
Списание выделенного НДС на прочие расходы	11 737,27		2 347,45
Списание дебиторской/кредиторской задолженности	-1 147 542,50		-229 508,50
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	200 004,47		40 000,89
1.1.8.1. Материальная помощь к отпуску	751 660,32		150 332,06
1.1.8.2. Единовременное пособие на рождение ребенка за счет средств компании	26 000,00		5 200,00
1.1.8.3 Компенсация за проезд к месту отъезда и обратно	729 496,10		145 899,22
1.1.8.4 Компенсация за проезд к месту лечения	6 780,70		1 356,14
1.1.8.5 Оплата 3-х доп.дней по кол.договору (тар.ст)	7 157,24		1 431,45
1.1.8.6 Оплата 3-х доп.дней по среднему (см)	7 548,97		1 509,79
1.1.8.7. Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет за счет средств компании	103 119,35		20 623,87
Итого	1 997 213,92	405 815,85	318 279,61

5. Прочие пояснения

5.1. Информация о связанных сторонах.

Информация об операциях со связанными сторонами также представлена в данных таблицах.

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность АО «ЗППК»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство,	Характер взаимоотношений, основание в силу которого	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами	Объем операций, руб.	Операции на конец периода, руб.

		должность в организации	рого лицо признается связанным				
1	Открытое акционерное общество "Российские железные дороги"	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	Учредитель, Договор о создании ОАО «ЗППК» №Д-693 НДО-Пприг/НЮ	18.08.2011	Создание общества для обеспечения безубыточности (прибыльности) пригородных пассажирских перевозок и ликвидации перекрестного финансирования затрат на пригородные пассажирские перевозки за счет доходов от перевозок грузов.	-	-
2	Департамент государственного имущества и земельных отношений Забайкальского края	672002, Забайкальский край, г. Чита, ул. Амурская, д.68	Учредитель, Договор о создании ОАО «ЗППК» №Д-693 НДО-Пприг/НЮ	18.08.2011	Создание общества для обеспечения безубыточности (прибыльности) пригородных пассажирских перевозок и ликвидации перекрестного финансирования затрат на пригородные пассажирские перевозки за счет доходов от перевозок грузов.	-	-
3	ОАО «РЖД» в лице - Читинский информационно-вычислительный центр - структурное подразделение Главного информационно-вычислительного центра - филиала ОАО «РЖД»	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Перевозчик, Исполнитель Договор № 4168319/ЗПП К-32/12-2020	04.12.2020	Заказчик поручает и оплачивает, а Исполнитель (АО "ЗППК") обязуется обеспечить перевозку работников Читинского информационно-вычислительного центра и находящихся на их иждивении детей в возрасте до 18 лет в поездах пригородного сообщения своего формирования.	12 524,00	510,00
4	ОАО «РЖД» в лице - Забайкальская дирекция по ремонту пути - структурное подразделение Центральной дирекции по ремонту пути - филиала ОАО «РЖД»	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Перевозчик, Исполнитель Договор № 4156267/ЗПП К-44/11-2020	27.11.2020	Заказчик поручает и оплачивает, а Исполнитель (АО "ЗППК") обязуется обеспечить перевозку работников Центральной дирекции по ремонту пути и находящихся на их иждивении детей в возрасте до 18 лет в поездах пригородного сообщения своего формирования.	555 000,00	118 416,00
5	ОАО «РЖД» в лице - Читинская дирекция связи - структурное подразделение Центральной станции связи - филиала ОАО «РЖД»	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Перевозчик, Исполнитель Договор № 4094893/ЗПП К-25/10-2020	15.10.2020	Заказчик поручает и оплачивает, а Исполнитель (АО "ЗППК") обязуется обеспечить перевозку работников Читинской дирекции связи и находящихся на их иждивении детей в возрасте до 18 лет в поездах пригородного сообщения своего формирования.	340 098,00	65 194,00
6	ОАО «РЖД» в лице - Забайкальская дирекция тяги - структурное подразделение	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Перевозчик, Исполнитель Договор № 2414/2016/15 7/317	25.11.2016	Заказчик поручает и оплачивает, а Исполнитель (АО "ЗППК") обязуется обеспечить перевозку работников Забайкальской дирекции тяги и находящихся на их иждивении детей в возрасте до 18 лет в поездах	4 051 351,00	378 902,00

	Дирекции тяги - филиала ОАО "РЖД"		ЗППК/12/2016		пригородного сообщения своего формирования.		
7	ОАО «РЖД» в лице - Забайкальской дирекции снабжения Центральной дирекции закупок и снабжения	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Перевозчик, Исполнитель Договор № 4283671/ЗПП К-07/02-2021	19.02.2021	Заказчик поручает и оплачивает, а Исполнитель обязуется обеспечить перевозку работников Читинской дирекции материально-технического обеспечения - структурного подразделения Росжелдорснаба- филиала ОАО "РЖД" и находящихся на иждивении детей в возрасте до 18 лет, а также детей работников , погибших в результате несчастного случая на производстве, до достижения ими возраста 18 лет.	10 498,00	4 624,00
8	ОАО «РЖД» в лице Забайкальской дирекции пассажирских обустройств Центральной дирекции пассажирских обустройств	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Перевозчик, Исполнитель Договор № 4284207/ЗПП К-11/02-2021	19.02.2021	Заказчик поручает и оплачивает, а Исполнитель (АО "ЗППК") обязуется обеспечить перевозку работников Забайкальской дирекции пассажирских обустройств и находящихся на их иждивении детей в возрасте до 18 лет в поездах пригородного сообщения своего формирования.	2 198,00	124,00
9	ОАО «РЖД» в лице - Забайкальский региональный общий центр обслуживания - структурное подразделение Центра корпоративного учета и отчетности "Желдоручет" - филиала ОАО "РЖД"	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Перевозчик, Исполнитель Договор № 4215802/ЗПП К-42/12-2020	31.12.2020	Заказчик поручает и оплачивает, а Исполнитель (АО "ЗППК") обязуется обеспечить перевозку работников Забайкальского регионального общего центра обслуживания и находящихся на их иждивении детей в возрасте до 18 лет в поездах пригородного сообщения своего формирования.	25 456,00	-
10	ОАО «РЖД» в лице – Забайкальской Дирекции управления движением	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Перевозчик, Исполнитель Договор № Д 4209841/ЗПП К-41/12-2020	28.12.2020	Заказчик поручает и оплачивает, а Исполнитель (АО "ЗППК") обязуется обеспечить перевозку работников Забайкальской дирекции управления движением и находящихся на их иждивении детей в возрасте до 18 лет в поездах пригородного сообщения своего формирования.	2 438 794,00	245 462,00

11	ОАО «РЖД» в лице - Забайкальская дирекция по управлению терминально-складским комплексом - структурное подразделение Центральной дирекции по управлению терминально-складским комплексом - филиала ОАО "РЖД"	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Перевозчик, Исполнитель Договор № 4291286/ЗПП К-10/02-2021	Договор от 25.02.2021	Заказчик поручает и оплачивает, а Исполнитель (АО "ЗППК") обязуется обеспечить перевозку работников Забайкальской дирекции по управлению терминально-складским комплексом и находящихся на их иждивении детей в возрасте до 18 лет в поездах пригородного сообщения своего формирования.	4 472,00	628,00
12	ОАО «РЖД» в лице – Забайкальской Дирекции управления движением	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Перевозчик, Исполнитель Договор № 4357260/ЗПП К-14/04/2021	09.04.2021	Исполнитель (АО «ЗППК») обязуется два раза в неделю оказывать заказчику услуги по приему, обработке, доставке и выдаче служебной корреспонденции, а заказчик обязуется принять и оплатить эти услуги.	9 844,42	276,01
13	ОАО "РЖД" в лице Забайкальского регионального общего центра обслуживания - структурного подразделения Центра корпоративного учета и отчетности "Желдоручета"	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Перевозчик, Исполнитель Договор № 16/ЖДУ/ЗПП К-21/08-2021	20.08.2021	Заказчик поручает и оплачивает, а Исполнитель (АО "ЗППК") обязуется осуществлять перевозку работников Забайкальского регионального общего центра обслуживания - структурного подразделения Центра корпоративного учета и отчетности "Желдоручета" - филиала ОАО "РЖД" и находящихся на их иждивении детей в возрасте до 18 лет в поездах пригородного сообщения своего формирования.	4 596,00	792,00
14	ОАО «РЖД» в лице - Центральная дирекция по тепловодоснабжению - филиал ОАО "РЖД"	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Перевозчик, Исполнитель Договор № 3305543/ЗПП К-09/02/2019	12.02.2019	Заказчик поручает и оплачивает, а Исполнитель (АО "ЗППК") обязуется обеспечить перевозку работников Центральной дирекции по тепловодоснабжению и находящихся на их иждивении детей в возрасте до 18 лет в поездах пригородного сообщения своего формирования.	171 488,00	20 470,00
15	ОАО «РЖД» в лице - Забайкальская региональная дирекция железнодорожных вокзалов - структурное подразделение Дирекции железнодорожных вокзалов - филиала ОАО	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Перевозчик, Исполнитель Договор № 4167917/ЗПП К-36/12-2020	11.12.2020	Заказчик поручает и оплачивает, а Исполнитель (АО "ЗППК") обязуется обеспечить перевозку работников Забайкальской региональной дирекции железнодорожных вокзалов и находящихся на их иждивении детей в возрасте до 18 лет в поездах пригородного сообщения своего формирования.	22 724,00	1 302,00

	"РЖД"						
16	ОАО «РЖД» в лице - Забайкальская дирекция по энергообеспечению - структурное подразделение Трансэнерго - филиала ОАО "РЖД"	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Перевозчик, Исполнитель Договор № 4290867/ЗПП К-09/02-2021	25.02.2021	Заказчик поручает и оплачивает, а Исполнитель (АО "ЗППК") обязуется обеспечить перевозку работников Забайкальской дирекции по энергообеспечению и находящихся на их иждивении детей в возрасте до 18 лет в поездах пригородного сообщения своего формирования.	1 799 984,00	
17	ОАО «РЖД» в лице - Забайкальский территориальный центр фирменного транспортного обслуживания - структурное подразделение Центра фирменного транспортного обслуживания - филиал ОАО "РЖД"	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Перевозчик, Исполнитель Договор № 4215806/ЗПП К-39/12/2020	31.12.2202 0	Заказчик (ОАО "РЖД") поручает и оплачивает, а Исполнитель (АО "ЗППК") обязуется обеспечить перевозку работников Забайкальского территориального центра фирменного транспортного обслуживания, находящихся на их иждивении детей в возрасте до 18 лет, детей работников погибших в результате несчастного случая на производстве до достижения ими возраста 18 лет в поездах пригородного сообщения своего формирования.	19 716,00	3 188,00
18	ОАО «РЖД» в лице - Административно-хозяйственное управление - филиал ОАО "РЖД"	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Перевозчик, Исполнитель Договор № 7062	15.06.2012	Заказчик поручает и оплачивает, а Исполнитель (АО "ЗППК") обязуется осуществлять перевозку работников аппарата управления ОАО «РЖД», работников административно-хозяйственного управления – филиала ОАО «РЖД» и работников структурных подразделений ОАО «РЖД», находящихся на финансово-хозяйственном обслуживании Административно-хозяйственного управления ОАО «РЖД» и находящихся на их иждивении детей в возрасте до 18 лет в поездах пригородного сообщения своего формирования.	-	-
19	ОАО «РЖД» в лице - Забайкальская дирекция моторвагонного подвижного состава - структурное подразделение Центральной дирекции моторвагонного подвижного состава - филиала ОАО "РЖД"	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Перевозчик, Исполнитель Договор № 4342394/ЗПП К-14/03/2021	31.03.2021	Заказчик поручает и оплачивает, а Исполнитель (АО "ЗППК") обязуется обеспечить перевозку работников Забайкальской дирекции моторвагонного подвижного состава и находящихся на их иждивении детей в возрасте до 18 лет в поездах пригородного сообщения своего формирования.	69 994,00	-
20	ОАО «РЖД» в	107174, г.	АО «ЗППК» -	23.11.2020	Заказчик поручает и оплачивает, а	1 926,00	-

	лице - Восточно-Сибирская железная дорога - филиал ОАО "РЖД"	Москва, ул. Новая Басманная, д.2	Перевозчик, Исполнитель Договор № 4132648/ЗПП К-28/11-2020		Исполнитель (АО "ЗППК") обязуется обеспечить перевозку работников Восточно-Сибирской железной дороги – филиала ОАО «РЖД» и находящихся на их иждивении детей в возрасте до 18 лет в поездах пригородного сообщения своего формирования.		
21	ОАО «РЖД» в лице – Забайкальская дирекция инфраструктуры - филиал ОАО "РЖД"	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Перевозчик, Исполнитель Договор № 4138970/ЗПП К-29/11-2020	19.11.2020	Заказчик поручает и оплачивает, а Исполнитель (АО "ЗППК") обязуется обеспечить перевозку работников структурных подразделений Центральной дирекции инфраструктуры – филиала ОАО «РЖД» по личным и служебным надобностям в поездах пригородного сообщения своего формирования.	9 509 952,00	-
22	ОАО «РЖД» в лице – Забайкальская дирекция инфраструктуры - филиал ОАО "РЖД"	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Перевозчик, Исполнитель Договор № 4182985/ЗПП К-35/12-2020	14.12.2020	Исполнитель (АО «ЗППК») обязуется два раза в неделю оказывать заказчику (Забайкальской дирекции инфраструктуры) услуги по приему, обработке, доставке и выдаче служебной корреспонденции, а заказчик обязуется принять и оплатить эти услуги.	116 753,08	25 393,10
23	ОАО «РЖД» в лице - Забайкальская дирекция по ремонту тягового подвижного состава - структурное подразделение Дирекции по ремонту тягового подвижного состава - филиала ОАО "РЖД"	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Перевозчик, Исполнитель Договор № 4150648/ЗПП К-31/11-2020	26.11.2020	Заказчик поручает и оплачивает, а Исполнитель (АО "ЗППК") обязуется обеспечить перевозку работников Забайкальской дирекции по ремонту тягового подвижного состава и находящихся на их иждивении детей в возрасте до 18 лет в поездах пригородного сообщения своего формирования.	74 992,00	14 076,00
24	ОАО «РЖД» в лице – АХЦ Забжд	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Перевозчик, Исполнитель Договор № 4228979/ЗПП К-1/01-2021	14.01.2021	Исполнитель (АО «ЗППК») обязуется два раза в неделю оказывать заказчику (Забайкальской железной дороге) услуги по приему, обработке, доставке и выдаче служебной корреспонденции поздравлений Забайкальской железной дороги-АХЦ, а заказчик обязуется принять и оплатить эти услуги.	23 461,02	5 060,22
25	ОАО «РЖД» в лице - Забайкальская железная дорога - филиал ОАО "РЖД"	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Перевозчик, Исполнитель Договор № 4222226/ЗПП К-43/12-2020	31.12.2020	Заказчик поручает и оплачивает, а Исполнитель (АО "ЗППК") обязуется обеспечить перевозку работников Забайкальской железной дороги - филиала ОАО «РЖД» и находящихся на их иждивении детей в возрасте до 18 лет, а так же детей работников Забайкальской железной дороги, погибших в результате несчастного случая на производстве, до достижения ими возраста 18 лет в поездах приго-	1 032 948,00	109 946,00

					родного сообщения своего формирования.		
26	ОАО «РЖД» в лице в лице Забайкальской региональной службы развития пассажирских сообщений и представления доступа к инфраструктуре - структурного подразделения ОАО «РЖД»	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Заказчик Договор № 4209122/ЗПП К218/12/2020	24.12.2020	Владелец инфраструктуры обязуется оказать Перевозчику услуги по Использованию инфраструктуры железнодорожного транспорта общего пользования для осуществления перевозок пассажиров и багажа в пригородном сообщении на условиях договора, а Перевозчик обязуется принять и оплатить указанные услуги на условиях и в сроки, предусмотренные договором.	-	-
27	ОАО «РЖД» в лице Центра инновационного развития – филиала ОАО «РЖД»	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Заказчик, Лицензиат Лицензионный договор № 3123466/ЗПП К 161/10/2018	31.10.2018	Лицензиар предоставляет Лицензиату право использования Товарных знаков (простую (неисключительную) лицензию) на территории Российской Федерации в отношении услуг 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44 и 45 классов, указанных в свидетельстве № 341333, и услуг 39 класса, указанных в свидетельстве № 115	-	-
28	ОАО «РЖД» в лице Читинского информационно-вычислительного центра – структурного подразделения Главного вычислительного центра – филиала ОАО «РЖД»	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Заказчик Договор № 159	01.08.2012	Заказчик поручает, а Исполнитель принимает на себя обязательства по оказанию услуг по комплексному информационному обслуживанию Заказчика.	447 955,20	18 664,80
29	ОАО "РЖД" в лице Екатеринбургского информационно-вычислительного центра Главного вычислительного центра	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Заказчик Договор № 4686503/ЗПП К 253/12/2021	30.12.2021	Заказчик (АО «ЗППК») поручает, а Исполнитель (АО «РЖД») принимает на себя обязательства по оказанию услуг хостинга.	-	-
30	ОАО «РЖД» в лице Читинского информационно-вычислительного центра – структурного подразделения Главного вычислительного центра – филиала ОАО «РЖД»	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Заказчик Договор № 493/14/ЗППК 135/10-2014	01.10.2014	Заказчик поручает, а Исполнитель принимает на себя обязательства по оказанию услуг по комплексному информационному обслуживанию Заказчика.	36 604,80	1 525,20

	лиала ОАО «РЖД»						
31	ОАО «РЖД» в лице Читинского информационно-вычислительного центра – структурного подразделения Главного вычислительного центра – филиала ОАО «РЖД»	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Заказчик Договор № 1033/21/ЗПП К125/06/2021	01.06.2021	Заказчик (АО «ЗППК») поручает, а Исполнитель (АО «РЖД» в лице Читинского ИВЦ) принимает на себя обязательства по оказанию услуг по электронному обмену данными	21 295,10	1 072,07
32	ОАО «РЖД» в лице Читинского информационно-вычислительного центра – структурного подразделения Главного вычислительного центра – филиала ОАО «РЖД»	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Заказчик Договор № 39013/ЗППК 94/05/2013	06.05.2013	Заказчик поручает, а Исполнитель принимает на себя обязательства по оказанию услуг по комплексному информационному обслуживанию Заказчика.	45 816,00	-
33	ОАО «РЖД» в лице Читинского информационно-вычислительного центра – структурного подразделения Главного вычислительного центра – филиала ОАО «РЖД»	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Заказчик Договор № 366/13/ЗППК 47/03/2013	23.03.2013	Заказчик поручает, а Исполнитель принимает на себя обязательства по оказанию услуг по комплексному информационному обслуживанию Заказчика.	102 696,00	-
34	ОАО «РЖД» в лице Читинского информационно-вычислительного центра – структурного подразделения Главного вычислительного центра – филиала ОАО «РЖД»	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Заказчик Договор № 886/18/ЗППК 83/06/2018	01.06.2018	Заказчик поручает, а Исполнитель принимает на себя обязательства по оказанию услуг по комплексному информационному обслуживанию Заказчика.	145 728,00	6 072,00
35	ОАО «РЖД» в лице Иркутского информационно-вычислительного центра – структурного	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Заказчик, Абонент Договор № ЗППК- 97/07/2017	18.07.2017	Заказчик поручает, а Исполнитель принимает на себя обязательства по оказанию услуг по комплексному информационному обслуживанию Заказчика.	-	-

	подразделения Главного вычислительного центра – филиала ОАО «РЖД»						
36	ОАО «РЖД» в лице Читинского Регионального центра связи – структурного подразделения Читинской дирекции связи - Центральной станции связи - филиала ОАО "РЖД"	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Заказчик, Абонент Договор № 77- МС/2012/17	27.04.2012	Оператор предоставляет Абоненту доступ к сети телефонной связи, обеспечивает возможность пользования услугами местной и выделенной телефонной связи и возможность доступа к сети оператора (ов) связи, оказывающего (их) услуги внутризоновой, международной и международной телефонной связи автоматическим способом или с помощью телефониста, а Абонент обязуется принять и оплатить оказанные услуги.	156 395,48	158,04
37	ОАО «РЖД» в лице Центральной дирекции моторвагонного подвижного состава - филиала ОАО "РЖД"	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Заказчик, Арендатор Договор № 257/ЦДМВ/3 ППК222/12/2 020	31.12.2020	Арендодатель предоставляет Арендатору за плату во временное владение и пользование моторвагонной подвижной состав в соответствии с Перечнем передаваемого в аренду Транспорта, являющимся приложением № 1 к договору, и оказывает услуги по управлению и эксплуатации Транспорта локомотивными бригадами Арендодателя.	368 813 487,58	8 224 297,31
38	ОАО «РЖД» в лице Центральной дирекции моторвагонного подвижного состава - филиала ОАО "РЖД"	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Заказчик, Арендатор Договор № 258/ЦДМВ/3 ППК223/12/2 020	31.12.2020	Арендодатель предоставляет Арендатору за плату во временное владение и пользование железнодорожный подвижной состав, состоящий из локомотивов и пассажирских вагонов в соответствии с Перечнем передаваемого в аренду Транспорта, являющимся приложением № 1 к договору, и оказывает услуги по управлению и эксплуатации Транспорта локомотивными бригадами Арендодателя.	311 245 562,56	3 855 610,94
39	ОАО «РЖД» в лице Департамента "Казначейство" ОАО "РЖД"	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Заказчик, Договор № 3182894/ЗПП К 192/12/2018	06.12.2018	Заказчик поручает, а Исполнитель принимает на себя обязательства оказывать Заказчику услуги казначейского контроля за соблюдением основных показателей запланированной финансовой деятельности Заказчика.	480 000,88	62 580,12
40	ОАО «РЖД» в лице Забайкальской дирекции тяги – структурного подразделения Дирекции тяги – филиала ОАО «РЖД»	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Заказчик, Договор № Т-21- 1/32/01/2021	29.01.2021	Заказчик поручает, а Исполнитель принимает на себя обязательства по оказанию услуг, связанных с проживанием в комнатах отдыха локомотивных бригад станции Могзон, ул. Деповская, д.1	422 449,04	132,29
41	ОАО «РЖД» в лице Забайкальской ди-	107174, г. Москва, ул. Новая Бас-	АО «ЗППК» - Заказчик, Договор № Т-	30.03.2021	Заказчик поручает, а Исполнитель принимает на себя обязательства по оказанию услуг, связанных с про-	5 395,67	496,72

	рекции тяги – структурного подразделения Дирекции тяги – филиала ОАО «РЖД»	манная, д.2	21-9-/ЗППК70-03-2021		живанием в комнатах отдыха локомотивных бригад по адресу: Забайкальский край, ст. Оловянная, ул. Пионерская, д.1А		
42	ОАО «РЖД» в лице Центра организации конкурсных закупок - структурного подразделения ОАО «РЖД»	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Заказчик, Договор № 94-ЦКЗ/ЗППК 23/02/2013	25.02.2013	Исполнитель обязуется оказать услуги по организации и проведению процедур по размещению заказов Заказчика и его структурных подразделений, а Заказчик обязуется принять и оплатить оказанные услуги.	-	-
43	ОАО «РЖД» в лице Читинской дистанции гражданских сооружений – структурного подразделения Забайкальской дирекции по эксплуатации зданий и сооружений – структурного подразделения Забайкальской железной дороги-филиала ОАО «РЖД»	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Заказчик Договор № ЗППК110/05/2021	26.05.2021	Заказчик обязуется оплачивать Исполнителю за использование комнаты отдыха локомотивных бригад, согласно утвержденной смете (приложение № 1) на содержание КОЛБ, расположенной по адресу: Забайкальский край, ст. Карымская, ул. Ленинградская, д. 91 «Б».	156 868,18	276,63
44	ОАО «РЖД» в лице Читинской дистанции гражданских сооружений – структурного подразделения Забайкальской дирекции по эксплуатации зданий и сооружений – структурного подразделения Забайкальской железной дороги-филиала ОАО «РЖД»	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Заказчик Договор № ЗППК14/01/2021	29.01.2021	Заказчик (АО "ЗППК") обязуется возмещать "Исполнителю" затраты на возмещение эксплуатационных расходов, согласно утвержденной сметы на содержание комнаты отдыха локомотивных бригад, расположенной по адресу: Забайкальский край, ст. Карымская, ул. Ленинградская, 91 "Б"	132 767,40	1 146,80
45	ОАО «РЖД» в лице Восточно-Сибирской региональной службы предоставления доступа к инфраструктуре – структурного под-	107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	АО «ЗППК» - Заказчик Договор № 1/Д/Всибл/20/ЗППК219/12/2020	25.12.2020	Владелец инфраструктуры обязуется оказать Перевозчику услуги по использованию инфраструктуры железнодорожного транспорта общего пользования для осуществления перевозок пассажиров и багажа в пригородном сообщении на условиях договора, а Перевозчик обязуется принять и оплатить указанные услуги на условиях и в сроки,	166 627,09	-

	разделения ОАО «РЖД»				предусмотренные договором.		
46	ОАО «РЖД» в лице АХЦ ЗабЖД	107174, г. Москва, ул. Новая Бас- манская, д.2	АО «ЗППК» - Заказчик, Договор № ЗППК 50/02/2021	26.01.2021	Исполнитель (АО "РЖД") обязует- ся два раза в неделю оказывать за- казчику (АО "ЗППК") услуги по приему, обработке, доставке и вы- даче служебной корреспонденции, а заказчик обязуется принять и оплатить эти услуги. (АХЦ)	11 103,84	1 948,08

Перечень субъектов, на которые АО «ЗППК»
оказывает влияние, либо контролируемых АО «ЗППК»

№ п/п	Полное фирменное наименова- ние или ФИО свя- занной сто- роны	Для Ю.Л. - место нахожде- ния , для Ф.Л. - граждан- ство, дол- жность в ор- ганизации	Характер взаи- моотношений, основание в силу которого лицо признается свя- занным	Дата наступле- ния основа- ния	Тип, цели операций со связанными сторонами	Объем операций, руб.	Операции на конец пери- ода, руб.
1	Министер- ство строи- тельства, дорожного хозяйства и транспорта Забайкаль- ского края	672000, г. Чита, ул. Чкалова, д.136	АО «ЗППК» - Перевозчик До- говор № 05/03- 2021/ЗППК-2/01- 2021	21.01.2 021	Предоставление из бюджета Забай- кальского края в 2021 году субсидии в целях компенсации Получателю в полном объеме убытков (возмещение затрат), образовавшихся в результате оказания мер социальной поддержки отдельным категориям граждан в со- ответствии с частью 1 статьи 2 Закона о льготном проезде по Договору ока- зания услуг по перевозке отдельных категорий граждан железнодорожным транспортом в пригородном сообще- нии на территории Забайкальского края от 18 февраля 2019 года № ЗППК-03/02/2019.	11 758 971,0 0	19 181,00
			АО «ЗППК» - Перевозчик До- говор № 05/2021- 22/ЗППК-05/02- 2021	01.02.2 021	Предоставление из бюджета Забай- кальского края в 2021 году субсидии в целях возмещения в полном объеме недополученных доходов Получателя, возникающих в связи с оказанием услуг населению Забайкальского края по перевозке железнодорожным транспортом пригородного сообщения по социально значимым маршрутам	505 866 317,02	822 278,72

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через
третью организацию), что и АО «ЗППК»

№ п/п	Полное фи- рменное наименование или ФИО свя- занной сто- роны	Для Ю.Л. - место нахожде- ния , для Ф.Л. - граждан- ство, должность в органи-	Характер взаимоот- ношений, основание в силу которого ли- цио признается свя- занным	Дата наступления основа- ния	Тип, цели операций со свя- занными сторонами	Объем операций, руб.	Опера- ции на конец периода, руб.
----------	--	---	--	---------------------------------------	---	-------------------------	---

		зации					
1	Забайкальский филиал – вагонный участок Чита АО "ФПК"	107078, г. Москва, ул. Машинистовской, д.34	АО «ЗППК» - Перевозчик, Договор № 277-20/ФЗАБ/ЗППК 40/12-2020	31.12.2020	Исполнитель (АО «ЗППК») обеспечивает перевозку работников Забайкальского филиала – вагонного участка Чита АО «ФПК» и находящихся на их иждивении детей в возрасте до 18 лет	220 506,00	-
			АО «ФПК» - арендодатель Договор № ЗППК-138-21/ФЗАБ/ЗППК124/06/2021	01.06.2021	Арендодатель предоставляет Арендатору (АО «ЗППК») за плату во временное владение и пользование пассажирские вагоны	11 988 267,07	-
			АО «ФПК» - арендодатель Договор № ЗППК-68/04-2021/084-21/Фзаб	01.04.2021	Арендодатель предоставляет Арендатору (АО «ЗППК») за плату во временное владение и пользование пассажирские вагоны	8 119 529,55	-
			АО «ФПК» - агент Договор № 272-20/ФЗАБ/ЗППК221/12/2020	30.12.2020	Агент (АО "ФПК") обязуется за вознаграждение от имени и за счет Принципала (АО «ЗППК») в пунктах продажи Агента совершать юридические и иные действия	36358,21	-
			АО «ФПК» - арендодатель Договор № 230-20/ФЗАБ/ЗППК/215/12/2020	09.12.2020	Арендодатель (АО "ФПК") обязуется за плату предоставит Арендатору (АО "ЗППК") в аренду пассажирские вагоны	5 175 333,30	-
2	АО "Компания ТрансТелеКом"	123112, Москва город, улица Тестовская, дом 8	АО «ЗППК» - Заказчик Договор № ИР-447	13.03.2012	Исполнитель предоставляет Заказчику, а Заказчик принимает и оплачивает Исполнителю услуги связи.	95 760,00	7 980,00
3	АО "Компания ТрансТелеКом"	123112, Москва город, улица Тестовская, дом 8	АО «ЗППК» - Заказчик Договор № 179/09/2021	09.09.2021	Исполнитель предоставляет Заказчику, а Заказчик принимает и оплачивает Исполнителю услуги связи (интернет)	64 811,61	11 220,00
4	Акционерное общество «Торговый дом РЖД»	111033, Россия, г. Москва, ул. Волочаевская, вл. 5, кор. 3	АО «ЗППК» - Принципал, Заказчик Договор № ИП0874/19/ЗППК 128/07/2019	15.07.2019	Принципал поручает, а Агент принимает на себя обязательства от своего имени, но за счет Принципала совершать за вознаграждение на основании Агентского поручения юридические и иные действия, направленные на обеспечение потребности Принципала в МТР, в том числе путем заключения с	9 285,00	-

					третьими лицами договоров поставки с участием в расчётах.		
5	Акционерное общество «Торговый дом РЖД»	111033, Россия, г. Москва, ул. Волочаевская, вл. 5, кор. 3	АО «ЗППК» - Принципал, Заказчик Договор № ИП0419/18/У/ ЗППК 40/02/2018	28.02.2018	Принципал поручает, а Агент принимает на себя обязательства от своего имени, но за счет Принципала совершать за вознаграждение на основании Агентского поручения юридические и иные действия, направленные на обеспечение потребности Принципала в МТР, в том числе путем заключения с третьими лицами договоров поставки с участием в расчётах.	52 765,89	-
6	АО «СПК»	6200027, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Вокзальная, д. 12	АО «ЗППК» - Заказчик Договор № 296/ЗППК 163/08/2021	16.02.2021	Передача неисключительных прав использования программ для ЭВМ-АСУ ГПК	1 200 000,00	-
7	АО «СПК»	6200027, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Вокзальная, д. 12	АО «ЗППК» - Заказчик Договор № 352/ЗППК 205/10/2021	18.10.2021	Передача неисключительных прав использования программ для ЭВМ-АСУ ГПК	975 375,95	-
8	АО "ВВППК"	603002, Нижегородская обл., г. Нижний Новгород, Московское шоссе, д. 6А	АО «ЗППК» - Заказчик Договор № ЗППК 199/10/2021	04.10.2021	Исполнитель оказывает услуги по обучению работников Заказчика	22 500,00	-
9	АО "ВВППК"	603002, Нижегородская обл., г. Нижний Новгород, Московское шоссе, д. 6А	№ЗППК 200/10/2021 от 04.10.2021	04.10.2021	Исполнитель оказывает услуги по обучению работников Заказчика	22 500,00	-
10	АО "БППК"	664003, Иркутская Область, г. Иркутск, ул. Карла Маркса, д.7	АО «БППК» - Заказчик Договор № ЗППК-06/03-2021	17.03.2021	АО "ЗППК" обязуется поставить бланки, а АО "БППК" обязуется их принять и оплатить	88 091,00	-

11	ЧУЗ "Поликлиника "РЖД-Медицина" пгт Карымское"	673302, Забайкальский Край, р-н Карагандинский, пгт Карагандинское, ул. Ленинградская, д.13, -	АО «ЗППК» - Заказчик Договор № ЗППК 31/01/2021	29.01.2021	Заказчик (АО "ЗППК") поручает и оплачивает, а Исполнитель принимает на себя обязательства по оказанию медицинских услуг по проведению обязательных предварительных при поступлении на работу, периодических медицинских осмотров работников Заказчика.	56 358,00	-
12	ЧУЗ "Поликлиника "РЖД-Медицина" пгт Карымское"	673302, Забайкальский Край, р-н Карагандинский, пгт Карагандинское, ул. Ленинградская, д.13, -	АО «ЗППК» - Заказчик Договор № ЗППК 203/10/2021	07.10.2021	Заказчик (АО "ЗППК") поручает и оплачивает, а Исполнитель принимает на себя обязательства по оказанию медицинских услуг по проведению обязательных предварительных при поступлении на работу, периодических медицинских осмотров работников Заказчика.	17 703,00	-
13	ЧУЗ "Клиническая больница "РЖД-Медицина" г. Чита"	672039, Забайкальский Край, г. Чита, ул. Ленина, д.4	АО «ЗППК» - Заказчик Договор № ЗППК 30/01/2021	29.01.2021	Заказчик (АО "ЗППК") поручает и оплачивает, а Исполнитель принимает на себя обязательства по оказанию медицинских услуг по проведению периодических медицинских осмотров.	141 494,00	28 426,00
14	ЧУЗ "Клиническая больница "РЖД-Медицина" пгт Чернышевск	673462, Забайкальский Край, р-н Чернышевский, пгт Чернышевск, ул. Калинина, д. 32, к. 1	АО «ЗППК» - Заказчик Договор № ЗППК 11/01/2021	28.01.2021	Заказчик (АО "ЗППК") поручает и оплачивает, а Исполнитель принимает на себя обязательства по оказанию медицинских услуг по проведению периодических медицинских осмотров.	67 743,00	-
15	ЧУЗ "Поликлиника "РЖД-Медицина" г. Борзя"	674600, Забайкальский Край, р-н Борзинский, г. Борзя, ул. Железнодорожная, д.14	АО «ЗППК» - Заказчик Договор № 10Д/2021/ЗППК13/01/2021	25.01.2021	Заказчик (АО "ЗППК") поручает и оплачивает, а Исполнитель принимает на себя обязательства по оказанию медицинских услуг по проведению обязательных предварительных при поступлении на работу, периодических медицинских осмотров работников Заказчика.	41 387,00	-
16	ЧУЗ "Поликлиника "РЖД-Медицина" города Хилок"	673200, Забайкальский Край, р-н Хилокский, г. Хилок, ул. Калинина, д.23	АО «ЗППК» - Заказчик Договор № ЗППК 29/01/2021	29.01.2021	Заказчик (АО "ЗППК") поручает и оплачивает, а Исполнитель принимает на себя обязанности осуществлять медицинские услуги по проведению предварительных и периодических медицинских осмотров работников Заказчика.	157 039,00	-
17	ЧУЗ "Поликлиника	673370, Забайкаль-	АО «ЗППК» - Заказчик	28.01.2021	Заказчик поручает и оплачивает, а Исполнитель при-	133 692,00	-

	"РЖД-Медицина" г. Шилка"	сий Край, р-н Шилкинский, г. Шилка, ул. Балябина, д. 138	Договор № ЗППК10/01/2021		нимает на себя обязательства по оказанию медицинских услуг по проведению периодических медицинских осмотров работников производственная деятельность которых непосредственно связана с воздействием вредных и опасных производственных факторов Заказчика.		
18	ЧУЗ "Узловая поликлиника на станции Могоча ОАО "РЖД"	673732, Забайкальский Край, р-н Могочинский, г. Могоча, ул. Комсомольская, д. 40, стр. 1	АО «ЗППК» - Заказчик Договор № ЗППК 17/01/2021	29.01.2021	Заказчик поручает, а Исполнитель принимает на себя обязательства по оказанию медицинских услуг по проведению периодических медицинских осмотров работников производственная деятельность которых непосредственно связана с воздействием вредных и опасных производственных факторов Заказчика.	106 283,00	-

Резервы по сомнительным долгам по операциям со связанными сторонами за 2021 год не формировались, так как за 2021 год изменения в части характера задолженности, ранее признанной сомнительной, отсутствовали.

Информация по операциям с основным управленческим персоналом

За 2021 год общая сумма вознаграждения управленческого персонала Общества, включая заработную плату и премии, составила 9 810, 78 тыс.руб.:

- оплата труда - 7 197,1 тыс. руб.,
- оплата отпуска и компенсация за отпуск – 1 094,5 тыс. руб..

Так же выплачивались следующие виды вознаграждений:

- материальная помощь к отпуску – 332,8 тыс.руб.,
- компенсация проезда к месту отдыха – 41,3 тыс.руб.,
- компенсация медицинского осмотра – 5,5 тыс.руб.,
- премия квартальная – 997,8 тыс.руб.,
- страхование 174 тыс. руб.,
- прочие платежи в пользу управленческого персонала -141,9 тыс.руб. (в т.ч. командировочные расходы -135,9 руб.).

Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу не выплачивались.

Обществом данные расходы в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в составе себестоимости продукции (работы, услуги).

Выданные и полученные обеспечения

По состоянию на 31 декабря 2021 г. Общество получило следующие обеспечения третьих лиц по обязательствам на сумму 4 360 тыс. руб.

Организация, по обязательствам от которой выдано обеспечение	Характер обязательств/Вид обеспечения, по которым выдано обеспечение	Срок действия обеспечения	Сумма обеспечения, тыс. руб.
ООО ПТБ «Вектор»	обеспечение исп. договора ТД-587/21 от 20.07.2021	возвращаются в течение 10 рабо-	110 000,00 руб.

		чих дней с даты получения документов, подтверждающих надлежащее исполнение обязательств по договору	
ООО ПТБ «Вектор»	Банковская гарантия № 05372Х	01.01.2022 г. по 31.12.2022 г.	4 000 000,00 руб.
ООО ЧОО «Желдор-спецохрана»	обеспечение исп. договора ТД-638/21 от 18.11.2021	возвращаются в течение 10 рабочих дней с даты получения документов, подтверждающих надлежащее исполнение обязательств по договору	250 000,00 руб.

5.2. Активы и обязательства в иностранной валюте.

Фактически в 2021 году Обществом не осуществлялись операции в иностранной валюте.

5.3. Информация об участии в совместной деятельности

Общество в совместной деятельности не участвует

5.4. Информация по сегментам

Общество ведет свою деятельность в одном географическом сегменте - Забайкальский край.

5.5. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, требующих отражения в бухгалтерской отчетности за 2021 год, на момент подписания настоящей отчетности не происходило.

5.6. Информация по прекращаемой деятельности

Какие-либо операции по прекращению деятельности Общество, как в целом, так и в какой-либо части, определенные положением ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» за отчетный период, не имели места.

5.7. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

Наименование показателя	2021 г.	2020 г.	Тыс.руб.
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс.руб.	48 285	(40 945)	
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс.акций	100	100	
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс.руб. (строка 2900 отчета о финансовых результатах)	483	(409)	

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась в связи с отсутствием факторов, дающих разводняющий эффект на показатель базовой прибыли на акцию.

5.8. Применимость допущения способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно

Расчет чистых активов

Тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Основные средства	5 604	7 506	8 002
ОНА	466 271	468 261	459 568
Прочие внеоборотные активы	198	8	
Запасы	1 595	1 964	3 456
Дебиторская задолженность	105 378	171 545	231 049
Денежные средства и денежные эквиваленты	35 220	35 032	33 522
Прочие оборотные активы	0	745	0
ИТОГО:	1 046 250	1 131 597	1 193 581

Наименование показателя	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Кредиторская задолженность	3 012 230	3 131 687	3 142 173
Оценочные обязательства	7 800	7 423	6 528
ИТОГО пассивы:	3 452 015	3 585 647	3 606 686
Стоимость чистых активов	(2 405 765)	(2 454 050)	(2 413 106)

Наименование	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Чистые активы, тыс. руб.	(2 405 765)	(2 454 050)	(2 413 106)
Величина уставного капитала, тыс. руб.	100	100 000	100 000
Разница	(2 405 665)	(2 453 950)	(2 413 006)

Чистые активы на 31.12.2021 г., на 31.12.2020 г. и 31.12.2019 г. меньше уставного капитала.

Несмотря на то, что у Общества отсутствует существенная неопределенность, связанная с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, и, следовательно, что организация может оказаться не в состоянии реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности в отношении непрерывности деятельности. Величина в виде отрицательной величины суммы чистых активов на 31 декабря 2021 г в размере 2 405 765 тыс. руб., на 31 декабря 2020 г. в размере 2 453 950 тыс. руб. и на 31 декабря 2019 г. в размере 2 413 006 тыс.руб. не влияет на непрерывность деятельности Общества.

В качестве гаранта непрерывной деятельности Обществом заключен договор с Министерством строительства, дорожного хозяйства и транспорта Забайкальского края на транспортное обслуживание населения на 2022 – 2024 годы № ЗППК 27/10-2021 от 15 октября 2021 года. В соответствии, с которым в течение трех лет Общество будет оказывать услуги по перевозке пассажиров в пригородном сообщении в соответствии с транспортным заказом Правительства Забайкальского края, что гарантирует дальнейшее осуществление деятельности Общества. Настоящая мера подтверждает готовность Министерства строительства, дорожного хозяйства и транспорта Забайкальского края к последующему предоставлению из бюджета Забайкальского края субсидии на возмещение недополученных доходов в связи с оказанием услуг по перевозке пассажиров.

В планах руководства в качестве основных мер направленных на продолжение деятельности Общества в течение последующих 12 месяцев являются:

1. обеспечить производственно-финансовую деятельность в пределах и в соответствии с утвержденным бюджетом АО «ЗППК» на период работы 2022-2024 гг. утвержденным решением совета директоров от 28 декабря 2021 года (протокол №15/2021). Основным

принципом формирования бюджета является обеспечение безубыточной работы Общества. Выполнение установленных целевых параметров бюджета планируется за счет выполнения следующих мероприятий направленных на: организацию перевозочной деятельности в пригородном сообщении железнодорожным подвижным составом, организацию обслуживания пассажиров в пригородных поездах, оформление проездных документов в пунктах продаж на станциях и в поездах, контроль оплаты проезда в поездах, информационное обеспечение пассажиров на станциях и в поездах; взаимодействие с железной дорогой по вопросам организации движения пригородных поездов, пользования услугами локомотивной и моторвагонной тяги, инфраструктуры железнодорожного транспорта, вокзалами, остановочными пунктами, кассовыми павильонами, разработка и проведение маркетинговой политики, обеспечение статистического, управленческого, бухгалтерского и налогового учета и контроля;

2. продолжить работу по увеличению доли перевозки пассажиров в пригородном сообщении железнодорожным транспортом;

3. увеличить составность пригородного поезда сообщением Чита-Сретенск. Настоящий поезд начал курсировать в 23 апреля 2021 года и имеет высокий спрос у пассажиров;

4. продолжить работу совместно с Министерством строительства, дорожного хозяйства и транспорта Забайкальского края по изучению спроса населения на пригородные пассажирские перевозки на территории края в соответствии с Комплексным планом транспортного обслуживания населения Забайкальского края на средне- и долгосрочную перспективу (до 2030 года) в части пригородных пассажирских перевозок;

5. планируются к детальной разработке туристические проекты «Портал в Тургутуй», «Бутинский дворец», в целях развития внутреннего туризма на территории Забайкальского края. В случае наличия благоприятной эпидемиологической обстановки проекты будут реализованы;

6. обеспечить взаимодействие с органами власти Забайкальского края по вопросам тарифной политики, возмещения выпадающих доходов, связанных с регулированием тарифов и установлением их ниже себестоимости, в целях обеспечения субсидирования Общества по возмещения недополученных доходов в связи с оказанием Обществом услуг по организации транспортного обслуживания в пригородном сообщении в полном объеме;

7. получить из бюджета налог на добавленную стоимость при применении налоговой ставки 0 процентов по услугам перевозки пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении в размере 114,8 тыс.руб.;

8. продолжить работу по взысканию задолженности прошлых лет между Правительством Забайкальского края и АО «ЗППК» по заключенному соглашению от 12.07.2018 г. № 38-Д/СГ-2 о реструктуризации задолженности Забайкальского края перед АО «ЗППК» за период с 11.04.2012 г. по 31.12.2019г.

Генеральный директор АО «ЗППК»

Главный бухгалтер



Е.В. Силантьев

И.В. Третьякова

Дата подписания 09 февраля 2022 года.

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

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			Накоплен-ная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов	Начислено амортизации и убытки от обесценения	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	11 813	(4 307)	524	-	(2 426)	-	12 336 (6 732)
в том числе:	5210	за 2020г.	10 433	(2 431)	1 790	(410)	382	(2 258)	11 813 (4 307)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	8 507	(2 015)	-	-	(1 677)	-	8 507 (3 692)
Офисное оборудование	5211	за 2020г.	7 127	(847)	1 790	(410)	382	(1 549)	8 507 (2 015)
Транспортные средства	5202	за 2021г.	2 237	(1 223)	524	-	(748)	-	2 761 (1 971)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности	5212	за 2020г.	2 237	(515)	-	-	(708)	-	2 237 (1 223)
всего	5203	за 2021г.	1 069	(1 069)	-	-	-	-	1 069 (1 069)
в том числе:	5213	за 2020г.	1 069	(1 069)	-	-	-	-	1 069 (1 069)
Всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	524	-	(524)	-
в том числе:	5250	за 2020г.	-	1 790	-	(1 790)	-
МФУ KYOCERA NASKALFA4053 С1 инв.№ 000182	5241	за 2021г.	-	524	-	(524)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
ПТК-Т программно-технический комплекс	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	1 790	-	(1 790)	-

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

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

1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	387	445	355
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)
09 февраля 2022 г.

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

2.2. Запасы в запое

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в запое по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Ошанцев Евгений
Вячеславович
Руководитель
(подпись)
09 февраля 2022 г.



3. Дебиторская и кредиторская задолженность
3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	принимающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из кредиторской в кредиторскую задолженность (244 670)
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	2 227 334	(2 157 091)	-	-	-	(51)	-	-
	5521	за 2020г.	2 328 595	(2 222 871)	6 383	-	(41 813)	-	-	-
в том числе:										
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	51	(51)	1 148	-	-	(51)	-	-
	5522	за 2020г.	1 163	(1 163)	51	-	-	(51)	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	2 227 283	(2 157 040)	-	-	-	(244 670)	-	-
	5524	за 2020г.	2 327 432	(2 222 708)	6 332	-	(41 813)	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	136 802	(35 500)	78 577	400	(179 645)	(34 500)	244 670	-
	5530	за 2020г.	155 325	(30 000)	73 438	-	(27 462)	(70 000)	-	-
в том числе:										
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	2 892	-	2 856	-	(2 362)	-	-	3 386
	5531	за 2020г.	10 620	-	3 517	-	(11 245)	-	-	2 892
Авансы выданные	5512	за 2021г.	975	-	3 028	-	(493)	-	-	3 510
	5532	за 2020г.	451	-	595	-	(72)	-	-	975
Прочая	5513	за 2021г.	132 935	(35 500)	72 693	400	(176 790)	(34 500)	244 670	-
	5533	за 2020г.	144 254	(30 000)	69 326	-	(16 145)	(70 000)	-	132 935
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5500	за 2021г.	2 364 136	(2 192 591)	79 725	400	(179 645)	(34 500)	-	2 264 616
	5520	за 2020г.	2 483 920	(2 252 871)	79 821	-	(69 275)	(70 051)	X	(2 192 591)

3.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
		учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-
в том числе:				
расчеты с покупателями и заказчиками, в т.ч.				
Министерство труда и социальной защиты Российской Федерации	5541	-	1199	51
прочая	5542	-	1199	51
	5543	-	-	-
	5544	-	-	-

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причиняющиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбытие	
Долгосрочная кредиторская задолженность - Всего	5551	за 2021г.	2 983 585	-	-	-	(96 028)	-
	5571	за 2020г.	3 070 185	-	-	-	(66 391)	-
в том числе:								
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	616 514	-	-	(6)	(11 271)	-
	5574	за 2020г.	664 177	-	-	(27 994)	(19 669)	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5555	за 2021г.	2 367 071	-	-	-	(96 022)	(50 000) X
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X
Краткосрочная кредиторская задолженность - Всего	5560	за 2021г.	148 103	64 927	203	(184 587)	-	157 298
	5580	за 2020г.	71 988	123 398	2	(66 955)	-	19 669
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	122 852	55 241	-	(162 054)	-	146 027
авансы полученные	5561	за 2020г.	44 211	122 570	-	(43 929)	-	-
	5562	за 2021г.	-	35	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	-	830	-	(830)	-	-
	5563	за 2021г.	2 558	5 815	3	(49)	-	8 328
кредиты	5563	за 2020г.	5 671	(2)	2	(3 113)	-	2 558
	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
займы	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	22 692	3 836	200	(22 484)	-	11 271
	5586	за 2020г.	22 106	-	-	(19 083)	-	19 669
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Итого	5560	за 2021г.	3 131 688	64 927	203	(280 615)	-	3 012 230
	5570	за 2020г.	3 142 173	123 398	2	(133 346)	-	3 131 688

3.4. Просроченная кредиторская задолженность

	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего		5590			-
в том числе:					
расчеты с поставщиками и подрядчиками		5591	-		
расчеты с покупателями и заказчиками		5592	-		
прочая задолженность		5593	-		
		5594	-		



Руководитель _____
(подпись)

09 февраля 2022 г.

4. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	5 255	2 973
Расходы на оплату труда	5620	75 173	70 869
Отчисления на социальные нужды	5630	22 314	21 103
Амортизация	5640	2 396	2 258
Прочие затраты	5650	547 145	492 238
Итого по элементам	5660	652 283	589 441
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	80	-
Изменение остатков (прирост [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.)	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	652 363	589 441

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 56665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель
Вячеславович

_____ (подпись)

09 февраля 2022 г.