

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«СОДРУЖЕСТВО»**

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах
за 2017 год

Казань-2018

Содержание:

1. Деятельность АО «Содружество»	3
2. Органы управления и контроля Общества	4
2.1.Общее собрание акционеров.....	5
2.2.Совет директоров Общества.....	5
2.3.Исполнительный орган Общества.....	8
2.4.Ревизионная комиссия Общества.....	8
3. Перечень аффилированных лиц	10
4.Уставный капитал и акции Общества	14
5.Описание основных положений учетной политики и представление информации по бухгалтерской отчетности	15
5.1.Основные подходы к составлению бухгалтерской отчетности.....	15
5.2. Нематериальные активы.....	16
5.3.Основные средства.....	19
5.4.Материально-производственные запасы.....	23
5.5.Финансовые вложения.....	24
5.6. Дебиторская задолженность.....	26
5.7. Кредиторская задолженность.....	30
5.8. Резервы под оценочные обязательства.....	34
5.9. Расходы будущих периодов.....	34
6.Операции со связанными сторонами	34
7. Сведения о доходах и расходах Общества	37
7.1. Доходы.....	37
7.2. Расходы.....	40
8.Отчет о движении денежных средств	44
9.Сведения о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах	46
10. Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах	47
11. Отчет об использовании чистой прибыли	48
12. События после отчетной даты	48
13. Иная информация, обязательная к раскрытию	49

1. Деятельность АО «Содружество»

Акционерное общество «Содружество» (ИНН/КПП 1655182480/165501001) (далее Общество) создано в соответствии с Договором о создании Общества от 11.09.2009 г. № 18, Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о регистрации Открытого акционерного общества «Содружество» 09 октября 2009 года за основным государственным регистрационным номером 1091690049791. Регистрирующий орган - Межрайонная инспекция ФНС России № 18 по Республике Татарстан.

19 декабря 2016 г. завершилась государственная регистрация изменений в учредительные документы Общества, в соответствии с которыми новое название компании - Акционерное общество «Содружество» (АО «Содружество»). Наименование организации было приведено в соответствие с нормами главы 4-й Гражданского кодекса РФ (в редакции Федерального закона №99-ФЗ от 05.05.2014г.). Решение о принятии Устава Общества в новой редакции было принято на внеочередном общем собрании акционеров Общества 29.11.2016г. Изменение названия не влечет за собой изменений в структуре и кадровом составе АО «Содружество», а также изменений прав и обязанностей Общества по отношению к потребителям услуг и контрагентам. Прежними остаются и все реквизиты организации, юридический и фактический адреса.

В течение отчетного периода Общество осуществляло хозяйственно-финансовую деятельность в качестве самостоятельного перевозчика на всем полигоне обслуживания АО «Содружество» и в качестве агента АО «Федеральная пассажирская компания» по продаже билетов на поезда дальнего следования. Лицензия на осуществление перевозки пассажиров и багажа железнодорожным транспортом серии ПП № 1607295 от 12.07.2017 г. предоставлена бессрочно.

АО «Содружество» осуществляет следующие виды деятельности, предусмотренные Уставом:

- оказание услуг по перевозке пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении;
- предварительное оформление проездных документов;

- оформление проездных документов непосредственно в пригородных поездах;
- предоставление сервисных и иных услуг;
- хранение ручной клади, багажа и грузобагажа.

Сокращенное фирменное наименование общества на русском языке –
АО «Содружество».

Сокращенное фирменное наименование общества на английском языке –
SC «Sodruzhestvo».

Местонахождение АО «Содружество» в 2017 году: 420021, Республика Татарстан, ул. Галиаскара Камала д.11

Сайт Общества: www.sodruzhestvoppk.ru

Бухгалтерская отчетность составлена в тысячах рублей, если не указано иное.

Аудитором Общества на 2017 год является Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Ауди» (свидетельство о государственной регистрации предприятия № 005553932 серия 16 выдан Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 18 по Республике Татарстан; ОГРН 1021602853326.

ООО «Аудиторская фирма «Ауди» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов» являющейся членом Саморегулируемой организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), основной регистрационный номер записи (ОРНЗ): 11206051716 от 19 сентября 2012 г.

Среднесписочная численность работников Общества за 2017 год составила 548 человек, за 2016 год – 570 человек.

Фактическая списочная численность работников АО «Содружество» по состоянию на 31.12.2017 г. 617 человек.

2.Органы управления и контроля Общества

В соответствии с Уставом для обеспечения функционирования АО «Содружество» созданы органы управления и контроля Общества.

Органами управления Общества являются: Общее собрание акционеров; Совет директоров Общества; генеральный директор.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества.

2.1. Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества.

2.2. Совет директоров Общества

Согласно протоколу годового общего собрания акционеров от 21.06.2016г. № 01/16-ГОСА в состав Совета директоров в отчетный период с 01.01.2017 по 28.06.2017 входят следующие члены:

№ п/п	Ф.И.О.	Дата избрания	Занимаемая должность по основному месту работы
1.	Тюленев Владимир Сергеевич	20.06.2016	заместитель начальника Горьковской железной дороги- филиала ОАО «РЖД» по корпоративному управлению и взаимодействию с органами власти - председатель Совета директоров
2.	Белянкин Алексей Юрьевич	20.06.2016	начальник Центра по корпоративному управлению пригородным комплексом – структурного подразделения ОАО «РЖД» - заместитель Председателя Совета директоров
3.	Сафин Ленар Ринатович	20.06.2016	министр транспорта и дорожного хозяйства Республики Татарстан- член Совета директоров
4.	Малинин Сергей Павлович	20.06.2016	начальник Горьковской региональной службы развития пассажирских сообщений и предоставления доступа к инфраструктуре структурного подразделения ОАО «РЖД» - член Совета директоров
5.	Сибгатуллин Ильдар Нурзатович	20.06.2016	начальник Управления жилищно-коммунального и дорожного хозяйства Аппарата Кабинета Министров Республики Татарстан - член Совета директоров
7.	Галеева Зульфия Мударисовна	20.06.2016	начальник отдела железнодорожного, воздушного и внутреннего водного транспорта Министерства транспорта и дорожного хозяйства Удмуртской Республики - член Совета директоров
8.	Лемешев Дмитрий Юрьевич	20.06.2016	начальник Горьковского отдела правового обеспечения юридической службы Горьковской железной дороги – филиала ОАО «РЖД»- член Совета директоров
9.	Горбачев Алексей	20.06.2016	заместитель министра транспорта и дорожного хозяйства Удмуртской Республики- член

	Викторович		Совета директоров
--	------------	--	-------------------

С 29 июня 2017 года в составе Совета директоров произошли изменения. В соответствии с протоколом Годового общего собрания акционеров АО «Содружество» от 29.06.2017г. № 08/17-ГОСА Совет директоров Общества с 29.06.2017 по 31.12.2017 определен в следующем составе:

№ п/п	Ф.И.О.	Дата избрания	Занимаемая должность по основному месту работы
1.	Галеева Зульфия Мударисовна	29.06.2017	начальник отдела железнодорожного, воздушного и внутреннего водного транспорта министерства транспорта и дорожного хозяйства Удмуртской Республики - член Совета директоров
2.	Горбачев Алексей Викторович	29.06.2017	министр транспорта и дорожного хозяйства Удмуртской Республики - член Совета директоров
3.	Малов Сергей Александрович	29.06.2017	заместитель начальника юридической службы Горьковской железной дороги - филиала ОАО "РЖД" - член Совета директоров
4.	Малинин Сергей Павлович	29.06.2017	заместитель начальника Горьковской железной дороги по Казанскому территориальному управлению - член Совета директоров
5.	Сафин Ленар Ринатович	29.06.2017	министр транспорта и дорожного хозяйства Республики Татарстан - член Совета директоров
6.	Сибгатуллин Ильдар Нурзатович	29.06.2017	начальник управления строительства, транспорта, связи, жилищно-коммунального и дорожного хозяйств Кабинета Министров Республики Татарстан - член Совета директоров
7.	Тюленев Владимир Сергеевич	29.06.2017	заместитель начальника ГЖД – филиала ОАО «РЖД» по взаимодействию с органами власти – Председатель Совета директоров
8.	Черемнов Александр Павлович	29.06.2017	заместитель начальника Горьковской железной дороги по Казанскому территориальному управлению – заместитель председателя Совета директоров

2.3. Исполнительный орган Общества

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - **Генеральным директором**.

В соответствии с протоколом заседания Совета директоров АО «Содружество» от 23.12.2016г. №10-2016 Генеральным директором Общества избран Ахметшин Азат Ильгизович.

2.4. Ревизионная комиссия Общества

В соответствии с протоколом Годового общего собрания акционеров АО «Содружество» от 21.06.2016г. № 01/16-ГОСА определен следующий состав Ревизионной комиссии:

Список членов Ревизионной комиссии Общества в отчетном периоде
(с 01.01.2017 по 28.06.2017)

№п /п	Ф.И.О.	Дата избрания	Занимаемая должность по основному месту работы
1.	Сахаров Михаил Владимирович	20.06.2016	председатель ревизионной комиссии – заместитель начальника Нижегородского регионального управления Центра контроля и внутреннего аудита "Желдорконтроль" ОАО «РЖД» - начальник отдела
2.	Толчин Алексей Валентинович	20.06.2016	секретарь ревизионной комиссии - начальник сектора Нижегородского регионального управления Центра контроля и внутреннего аудита "Желдорконтроль" ОАО «РЖД»
3.	Грищенко Татьяна Митрофановна	20.06.2016	главный ревизор Нижегородского регионального управления Центра "Желдорконтроль" ОАО "РЖД"
4.	Сафина Наталья Флюоровна	20.06.2016	ведущий специалист – эксперт отдела автомобильного транспорта Министерства транспорта и дорожного хозяйства Удмуртской Республики
5.	Нурмухаметов Ильнур Фагилевич	20.06.2016	начальник управления стратегического развития Министерства транспорта и дорожного хозяйства Республики Татарстан

С 29 июня 2017 года в составе Совета директоров произошли изменения. В соответствии с протоколом Годового общего собрания акционеров АО «Содружество» от 29.06.2017г. № 08/17-ГОСА Совет директоров Общества с 29.06.2017 по 31.12.2017 определен в следующем составе:

Список членов Ревизионной комиссии Общества в отчетном периоде
(с 29.06.2017 по 28.12.2017)

№п /п	Ф.И.О.	Дата избрания	Занимаемая должность по основному месту работы
1.	Носова Светлана Станиславовна	29.06.2017	председатель ревизионной комиссии – начальник сектора Нижегородского регионального управления Центра контроля и внутреннего аудита "Желдорконтроль" - ОАО «РЖД»

2.	Лопатенко Ирина Юрьевна	29.06.2017	секретарь ревизионной комиссии – ведущий специалист отдела внутреннего аудита, мониторинга и оценки систем внутреннего контроля и управления рисками Нижегородского регионального управления Центра "Желдорконтроль" ОАО «РЖД»
3.	Толчина Елена Викторовна	29.06.2017	главный ревизор сектора контроля полноты доходных поступлений Нижегородского регионального управления Центра "Желдорконтроль" ОАО «РЖД»
4.	Сафина Наталья Флюоровна	29.06.2017	заместитель начальника отдела железнодорожного, воздушного и внутреннего водного транспорта Министерства транспорта и дорожного хозяйства Удмуртской Республики
5.	Нурмухаметов Ильнур Фагилевич	29.06.2017	начальник управления стратегического развития Министерства транспорта и дорожного хозяйства Республики Татарстан

Согласно требованию ОАО «РЖД» от 24.11.2017 № 1711/ЦОПР и в связи с увольнением Толчиной Е.В., на основании решений Совета директоров Общества от 29.11.2017 (протокол № 10-2017, вопрос №6 повестки дня) внеочередное общее собрание акционеров Общества 28 декабря 2017 года (протокол № 09/17-ВОСА) приняло решение о досрочном прекращении полномочий члена ревизионной комиссии Толчиной Елены Викторовны и избрании членом РК - Рыжова Евгения Алексеевича.

Список членов Ревизионной комиссии Общества в отчетном периоде
(с 28.12.2017 по 31.12.2017)

№п/п	Ф.И.О.	Дата избрания	Занимаемая должность по основному месту работы
1.	Носова Светлана Станиславовна	29.06.2017	председатель ревизионной комиссии – начальник сектора Нижегородского регионального управления Центра контроля и внутреннего аудита "Желдорконтроль" - ОАО «РЖД»
2.	Лопатенко Ирина Юрьевна	29.06.2017	секретарь ревизионной комиссии – ведущий специалист отдела внутреннего аудита, мониторинга и оценки систем внутреннего контроля и управления рисками Нижегородского регионального управления Центра "Желдорконтроль" ОАО «РЖД»
3.	Рыжов Евгений Алексеевич	28.12.2017	начальник отдела контроля доходов от перевозочных видов деятельности Нижегородского регионального управления Центра "Желдорконтроль" ОАО "РЖД"
4.	Сафина Наталья Флюоровна	29.06.2017	заместитель начальника отдела железнодорожного, воздушного и внутреннего водного транспорта Министерства транспорта и

			дорожного хозяйства Удмуртской Республики
5.	Нурмухаметов Ильнур Фагилевич	29.06.2017	начальник управления стратегического развития Министерства транспорта и дорожного хозяйства Республики Татарстан

**3.Перечень аффилированных лиц Общества
2016 год (на 31.12.2016г.)**

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица)	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания
1	2	3	4	5
1	Открытое акционерное общество «Российские железные дороги»	Российская Федерация, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица, доля в уставном капитале Общества 49,3333 %	11.09.2009
2	Республика Татарстан в лице Министерства земельных и имущественных отношений РТ	Республика Татарстан, 420043, г. Казань, ул. Вишневского, д.26	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица, доля в уставном капитале Общества 25,3333 %	11.09.2009
3	Удмуртская Республика в лице Министерства имущественных отношений УР	Удмуртская Республика, 426007, г. Ижевск, ул. Пушкинская, 214	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица, доля в уставном капитале Общества 25,3333 %	11.09.2009
4	Сибгатуллин Ильдар Нурзадович	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров АО «Содружество»	20.06.2016

5	Сафин Ленар Ринатович	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров АО «Содружество»	20.06.2016
6	Сафин Ленар Ринатович	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров АО «Содружество»	20.06.2016
7	Галеева Зульфия Мудар исовна	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров АО «Содружество»	20.06.2016
8	Горбачев Алексей Викторович	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров АО «Содружество»	20.06.2016
9	Тюленев Владимир Сергеевич	Согласие не получено	Член Совета директоров ОАО «Содружество»	20.06.2016
10	Малинин Сергей Павлович	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров АО «Содружество»	20.06.2016
11	Белянкин Алексей Юрьевич	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров АО «Содружество»	20.06.2016
12	Лемешев Дмитрий Юрьевич	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров АО «Содружество»	20.06.2016

**Изменения, произошедшие в перечне аффилированных лиц Общества
в 2017 году (на 31.12.2017г.)**

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица)	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступле- ния основа-ния
1	2	3	4	5
1	Открытое акционерное общест- во «Российские железные дороги»	107174 Российская Федерация, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.2	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции АО «Содружество» (49,333333%)	11.09.2009
2	Субъект Российской Федерации - Республика Татарстан в лице Министерства земельных и имущественных отношений	420043 Российская Федерация, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Вишневого, д.26	Лицо, имеющее право рас- поряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции АО «Содружество» (25,333333%)	11.09.2009

	Республики Татарстан			
3	Субъект Российской Федерации - Удмуртская Республика в лице Министерства имущественных отношений Удмуртской Республики	426007 Удмуртская Республика, Ижевск г., Пушкинская ул., дом № 214	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции АО «Содружество» (25,333333%)	11.09.2009
4	Галеева Зульфия Мударисовна	Согласие не получено	член Совета директоров АО «Содружество»	13.04.2015
5	Горбачев Алексей Викторович	Согласие не получено	член Совета директоров АО «Содружество»	04.09.2015
6	Малов Сергей Александрович	Согласие не получено	член Совета директоров АО «Содружество»	29.06.2017
7	Малинин Сергей Павлович	Согласие не получено	член Совета директоров АО «Содружество»	20.06.2013
8	Сафин Ленар Ринатович	Согласие не получено	член Совета директоров АО «Содружество»	17.06.2011
9	Сибгатуллин Ильдар Нурзадович	Согласие не получено	член Совета директоров АО «Содружество»	23.06.2010
10	Тюленев Владимир Сергеевич	Согласие не получено	член Совета директоров АО «Содружество»	29.06.2012
11	Черемнов Александр Павлович	Согласие не получено	член Совета директоров АО «Содружество»	29.06.2017
12	Ахметшин Азат Ильгизович	Россия, г. Казань	Едиличный исполнительный орган АО «Содружество»	26.12.2015

4. Уставный капитал и акции Общества

Размер Уставного капитала Общества составляет из номинальной стоимости акций Общества, приобретенных акционерами (размещенные акции). Уставный капитал составляет 300 000 (Триста тысяч) рублей. Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции одинаковой номинальной стоимостью 1000 (Одна тысяча) рублей каждая в количестве 300 (Триста) штук на общую сумму по номинальной стоимости 300 000 (Триста тысяч) рублей.

Между Учредителями Общества акции размещаются следующим образом (Рис. 1):

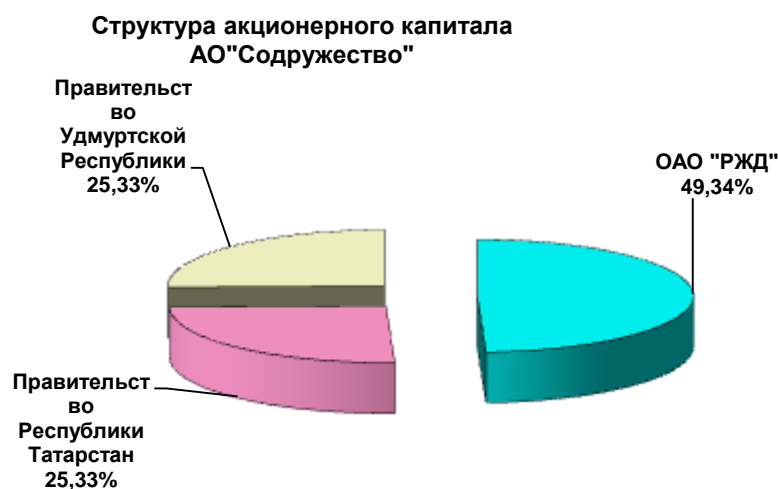


Рисунок 1

- Открытое акционерное общество «Российские железные дороги», ИНН 7708503727, доля владения (участия): 49,34 %, количество акций - 148 штук, что составляет 148 000 (Сто сорок восемь) тысяч рублей;

- Республика Татарстан, в лице Министерства земельных и имущественных отношений РТ, ИНН 1655043430, доля владения (участия): 25,33 %, количество акций - 76 штук, что составляет 76 000 (Семьдесят шесть) тысяч рублей;

- Удмуртская Республика, в лице Министерства имущественных отношений Удмуртской Республики, ИНН 1831040300, доля владения (участия): 25,33 %, количество акций - 76 штук, что составляет 76 000 (Семьдесят шесть) тысяч рублей.

Акции Общества, распределенные при его учреждении, полностью оплачены денежными средствами. Каждая обыкновенная акция Общества предоставляет одинаковый объем прав.

5. Описание основных положений учетной политики и представление информации по бухгалтерской отчетности

5.1. Основные подходы к составлению бухгалтерской отчетности

В АО «Содружество» в течение отчетного периода бухгалтерский учет велся в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998 года № 34н с последующими изменениями и дополнениями, а также действующими положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность составлена с учетом требований, предусмотренных в Федеральном законе от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и приказе Минфина России от 02 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в ред. Приказов Минфина РФ от 05.10.2011 N 124н, от 17.08.2012 г. № 113н, от 04.12.2012 г. № 154н, от 06.04.2015г. №57н).

5.2. Нематериальные активы

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информации о нематериальных активах производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. № 153н, с учетом следующих особенностей.

Общество учитывает нематериальные активы по фактической (первоначальной) стоимости.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости, определяемой исключительно по данным активного рынка нематериальных активов, и проверка нематериальных активов на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производятся.

Ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года Обществом в отношении нематериальных активов с определенным сроком полезного использования проверяются на необходимость их уточнения: сроки полезного использования; способы определения амортизации.

В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого Общество предполагает использовать нематериальный актив, срок полезного использования такого актива подлежит уточнению. Существенным изменением продолжительности периода, в течение которого Общество предполагает использовать нематериальный актив, признается его изменение на пять и более процентов по сравнению с оставшимся сроком полезного использования, определенным ранее.

Если расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования нематериального актива существенно изменился, способ определения амортизации такого

актива подлежит уточнению. Существенным изменением расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования нематериального актива признается его изменение на пять и более процентов по сравнению с оставшейся величиной предполагаемых поступлений будущих экономических выгод, определенной ранее.

Ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года Обществом в отношении нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива. В случае прекращения существования указанных факторов Общество определяет срок полезного использования данного нематериального актива и способ его амортизации.

По состоянию на 31.12.2017 года сумма нематериальных активов составляет 277 тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	За 2017 г.	462	139	-	-	-	46	-	-	-	462	185
	5110	За 2016 г.	462	93	-	-	-	46	-	-	-	462	139
В том числе: Программа по учету пассажиропотока Программа АРМ развезд-	5101	За 2017 г.	76	30	-	-	-	7	-	-	-	76	37
	5111	За 2016 г.	76	22	-	-	-	8	-	-	-	76	30
	5101	За 2017 г.	386	109	-	-	-	39	-	-	-	386	148

ного билетного кассира	5111	За 2016 г.	386	71	-	-	-	39	-	-	-	386	109
	5101	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Веб-сайт компании													

Балансовая (остаточная) стоимость нематериальных активов

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Нематериальные активы- всего	5120	277	323	369
в том числе:				
Программа по учету пассажиропотока	5121	39	46	54
Программа АРМ разъездного билетного кассира	5121	238	277	315
Веб-сайт компании	5121	-	-	-

Нематериальные активы с полной погашенной стоимостью

(по первоначальной стоимости)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Нематериальные активы- всего	5120	-	-	-
в том числе:				
Программа по учету пассажиропотока	5121	-	-	-
Программа АРМ разъездного билетного кассира	5121	-	-	-

**Первоначальная стоимость нематериальных активов,
созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
Программа АРМ разъездного билетного кассира	5121	-	-	-
Программа по учету пассажиropотока	5121	-	-	-

**Незавершенные вложения в нематериальные активы, незаконченные и неоформленные
НИОКР**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Затраты по незаконченным и неоформленным НИОКР	5160	-	-	-
Незавершенные вложения в нематериальные активы	5161	-	-	-

5.3. Основные средства

В соответствии с Учетной политикой Общества объекты основных средств принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления - приобретения за плату, создания собственными силами (строительства), безвозмездного получения и иных способов.

Общество не признает в качестве основных средств объекты, в отношении которых при принятии к учету (в момент квалификации) принято решение об отчуждении их в пользу других юридических и физических лиц - предполагается перепродажа, мена и т.п. В этом случае объект квалифицируется Обществом в качестве "товара".

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества в составе материально-производственных запасов.

Общество применяет линейный способ амортизации основных средств. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно путем применения установленных норм, исчисленных в зависимости от срока полезного использования объекта. Срок полезного использования объектов основных средств определяется в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года N1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

Затраты Общества на приобретение основных средств, бывших в эксплуатации, погашаются путем начисления амортизации исходя из оставшегося срока полезного использования данных основных средств, который определяется как разница между сроком полезного использования, определенным в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года N1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» и документально подтвержденным сроком, нахождения в эксплуатации основных средств у предыдущего собственника (собственников).

Общество может взять в аренду основные средства, принадлежащие другим собственникам (по договорам аренды). Учет арендованных основных средств производится на забалансовом счете учета арендованных основных средств по стоимости, определенной в соответствии с договором аренды.

По состоянию на отчетную дату основные средства Общества состоят из четырех групп: «Машины и оборудование» в сумме 409 67 тыс. руб., «Транспортные средства» - 1 117 тыс. руб., «Сооружения» - 1 057 тыс. руб. и «Производственный и хозяйственный инвентарь» - 203 тыс. руб.

Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению основных средств на конец 2017 года отсутствуют.

По строке 11510 Бухгалтерского баланса на 31.12.2015 г. отражены авансы, выданные на приобретение основных средств, в сумме 4 640 тыс. руб.

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2017 г.	95 706	43 159	4 418	2 039	1 729	13 170	-	-	98 085	54 600
	5210	За 2016 г.	93 046	30 675	3 033	373	158	12 642	-	-	95 706	43 159
в том числе:												
Машины и оборудование	5201	За 2017 г.	85 543	35 935	3 358	592	282	11 689	-	-	88 309	47 342
	5211	За 2016 г.	78 242	25 203	7 673	372	158	10 890	-	-	85 543	35 935

Транспортные средства	5202	За 2017 г.	5 760	4 597	890	1 447	1 447	937	-	-	5 203	4 086
	5212	За 2016 г.	5 760	3 445	-	-	-	1 152	-	-	5 760	4 597
Сооружения	5203	За 2017 г.	3 518	2 044	-	-	-	417	-	-	3 518	2 461
	5213	За 2016 г.	3 519	1 552	-	1	-	492	-	-	3 518	2 044
Производств. и хозяйственный инвентарь	5204	За 2017 г.	885	583	-	-	-	99	-	-	885	682
	5214	За 2016 г.	885	475	-	-	-	108	-	-	885	583
Авансы, выданные на приобретение осн. средств	5205	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	За 2016 г.	4 640	-	-	4 640	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2017 г.	-	8510	4092	4418	-
	5250	За 2016 г.	-	8 207	535	7 672	-
в том числе:							
Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	За 2017 г.	-	6394	3036	3358	-
	5251	За 2016 г.	-	8 208	535	7 673	-
Сооружения	5242	За 2017 г.	-	-	-	-	-
	5252	За 2016 г.	-	-1	-	-1	-

Офисное оборудование	5242	За 2017 г.	-	340	170	170	-
	5252	За 2016 г.	-	-	-	-	-

Транспортные средства	5242	За 2017 г.	-	1776	886	890	-
	5252	За 2016 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.	За 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2434	7 007	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5262	2434	7 007	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-	-

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 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	46 275	71 563	44 757

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	5 408	6 207
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

5.4. Материально-производственные запасы

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информации о материально-производственных запасах производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина России от 09 июня 2001 № 44н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической цене. В стоимость материалов включаются все затраты по приобретению, заготовке и доставке материалов.

Материально-производственные запасы (кроме товаров, учитываемых по продажным (розничным) ценам), списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются по средней себестоимости.

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2017 г.	5 151	-	13 263	13 692	-	-	X	4 722	-
	5420	За 2016 г.	5 876	-	15 751	16 476	-	-	X	5 151	-
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	За 2017 г.	3 835	-	10 224	10 428	-	-	4 865	3 631	-
	5421	За 2016 г.	4 756	-	12 007	12 928	-	-	4 537	3 835	-

товары для перепродажи	5402	За 2017 г.	263	-	442	576	-	-	1 067	129	-
	5422	За 2016 г.	60	-	762	559	-	-	1 141	263	-
Затраты в незавершенном производстве	5403	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5404	За 2017 г.	-	-	1 177	1 177	-	-	-	-	-
	5424	За 2016 г.	-	-	1 699	1 699	-	-	-	-	-
расходы будущих периодов	5405	За 2017 г.	1 053	-	1 420	1 511	-	-	-	962	-
	5425	За 2016 г.	1 060	-	1 283	1 290	-	-	-	1 053	-

Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату – всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору – всего	5445	-	-	-

5.5. Финансовые вложения

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

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по средней первоначальной стоимости. При этом вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц бухгалтерского учета финансовых вложений.

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется в разрезе долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений в зависимости от срока обращения (погашения), а также по их видам. Перевод финансовых вложений из долгосрочных в краткосрочные осуществляется в момент, когда до погашения этих финансовых вложений остается не более 12 месяцев.

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убыток в от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные – всего	5301	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные – всего	5305	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: депозитный счет	5306	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге – всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) – всего	5325	-	-	-

Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-
--	------	---	---	---

5.6. Дебиторская задолженность Общества

Дебиторской задолженностью признается задолженность, которая является следствием определенных действий или бездействия другого контрагента (дебитора) по отношению к Обществу и связана с требованием Общества получить денежные средства, иное имущество, принять результат выполненных работ или оказанных услуг, совершить иные действия в свою пользу, возникающие в силу договора, закона или другой правовой нормы, а также обычаев делового оборота.

В случае перечисления организацией оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) дебиторская задолженность отражена в Бухгалтерском балансе в оценке с учетом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.

По состоянию на 31.12.2017 г. дебиторская задолженность составила 126 337 тыс. руб., в том числе:

- покупатели и заказчики – 30 138 тыс. руб., из них ОАО «РЖД» и ДЗО ОАО «РЖД» за перевозку работников – 10 859 тыс. руб.; Минтруд РФ за перевозку федеральных льготников по данным выгрузки из ЦО-22, превышающей сумму госконтракта в 2012-2014 г.г. – 18 562 тыс. руб.; УНО БФ «Почет» за перевозку пенсионеров ОАО «РЖД» - 808 тыс.руб. и АО «ФПК» – 634 тыс. руб.;
- задолженность бюджета по налогам, сборам – 40 171 тыс. руб.;
- расчеты с подотчетными лицами – 497 тыс. руб.;
- авансы выданные – 2 040 тыс. руб.;
- расчеты с персоналом по прочим операциям – 17 тыс. руб.;
- расчеты с прочими дебиторами – 53 474 тыс. руб. (в т.ч.: субсидии на компенсацию потерь в доходах, связанных с государственным регулированием тарифов на пригородные ж.д. перевозки, с перевозкой граждан льготных категорий, от предоставления льготного проезда обучающимся ж/д транспортом общего пользования в пригородном сообщении; по добровольному мед. страхованию работников).

Авансы, выданные на приобретение основных средств, в сумме 4 640 тыс. руб., отражены по строке 11507 Бухгалтерского баланса Общества на 31.12.2015 г. в составе Раздела 1 «Внеоборотные активы».

По состоянию на 01.01.2017 г. резерв по сомнительным долгам составляет в сумме 5 524 тыс. руб. В течение 2017 года резерв по сомнительным долгам погашен в размере 5 524 тыс. руб. по причине поступления денежных средств в счет погашения просроченной задолженности со сроком задолженности свыше 12 месяцев. В 2017 году начислен резерв по сомнительным долгам в сумме 4 835 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2017 г. резерв по сомнительным долгам составляет в сумме 4 835 тыс. руб.

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		Выбыло			Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	За 2017 г.	125271	5 524	2 296 483	442	2 290 938	85	5524	-	131 171	4 835
	5530	За 2016 г.	99490	6744	1629177	-	1603396	-	1220	-	125271	5524
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	За 2017 г.	2900	-	79965	-	80825	-	-	-	2040	-
	5531	За 2016 г.	2600	-	68627	-	68327	-	-	-	2900	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	За 2017 г.	30003	-	1419296	-	1419161	-	-	-	30 138	-
	5532	За 2016 г.	40448	-	1248582	-	1259027	-	-	-	30 003	-
Расчеты по налогам и сборам	5513	За 2017 г.	38171	-	166506	-	164512	-	-	-	40165	-
	5533	За 2016 г.	35915	-	162925	-	160669	-	-	-	38171	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5514	За 2017 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	5	-
	5534	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5515	За 2017 г.	446	-	4071	-	4020	-	-	-	497	-
	5535	За 2016 г.	478	-	4453	-	4485	-	-	-	446	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5516	За 2017 г.	53726	5 524	620206	442	615978	85	5 524	-	58309	4 835
	5536	За 2016 г.	20034	6 744	139880	-	106188	-	1 220	-	53726	5 524
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5518	За 2017 г.	25	-	6434	-	6442	-	-	-	17	-
	5538	За 2016 г.	15	-	4710	-	4700	-	-	-	25	-
Итого	5500	За 2017 г.	125271	(5524)	2 296 483	442	2 290 938	85	5 524	-	131171	(4835)
	5520	За 2016 г.	99490	(6744)	1 629 177	-	1 603 396	-	1 220	-	125271	(5524)

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2017 г.		На 31 Декабря 2016 г.		На 31 Декабря 2015 г.	
		Учтенная по условиям договора	Учтенная по условиям договора	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	9664	4829	22 058	16534	9005	2261
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5542	8085	3250	21 375	15851	8794	2050
Расчеты с покупателями и заказчиками	5542	1579	1579	683	683	211	211
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5543	-	-	-	-	-	-

Расшифровка дебиторской задолженности по крупным контрагентам

по состоянию на 31.12.2017 г.

Наименование контрагента	Сумма задолженности (в тыс. руб.)	Примечание
Министерство труда и социальной защиты населения РФ	18 157	Услуги по перевозке федеральных льготников
Центральная дирекция инфраструктуры – филиал ОАО «РЖД»	3 805	Услуги по перевозке работников
Горьковский филиал АО «Федеральная пассажирская компания»	634	Услуги по перевозке работников

Горьковская дирекция управления движением – структурное подразделение Центральной дирекции управления движением – филиала ОАО «РЖД»	510	Услуги по перевозке работников
Горьковская дирекция тяги – структурное подразделение Дирекции тяги – филиала ОАО «РЖД»	1 997	Услуги по перевозке работников
Горьковская дирекция по ремонту пути – структурное подразделение Центральной дирекции по ремонту пути – филиала ОАО «РЖД»	588	Услуги по перевозке работников
Центральная станция связи – филиал ОАО «РЖД»	300	Услуги по перевозке работников
ГЖД – филиал ОАО «РЖД»	292	Услуги по перевозке работников
Горьковская дирекция пассажирского обустройства	643	Услуги по перевозке работников
Горьковская дирекция железнодорожных вокзалов	308	Услуги по перевозке работников
Горьковская дирекция по энергообеспечению	1 074	Услуги по перевозке работников
Министерство транспорта и дорожного хозяйства Республики Марий Эл	7 333	Субсидии на компенсацию потерь в доходах, связанных с государственным регулированием тарифов на пригородные ж./д. перевозки
Министерство транспорта и дорожного хозяйства Кировской области	5 077 (в том числе резерв по сомнительным долгам 4336)	Субсидии на компенсацию потерь в доходах, связанных с государственным регулированием тарифов на пригородные ж./д. перевозки
Министерство транспорта и дорожного хозяйства Удмуртской Республики	20 887	Субсидии на компенсацию потерь в доходах, связанных с государственным регулированием тарифов на пригородные ж./д. перевозки
Министерство транспорта и дорожного хозяйства Республики Татарстан	6 953	Субсидии на компенсацию потерь в доходах, связанных с государственным регулированием тарифов на пригородные ж./д. перевозки

Министерство транспорта Пермского края	2 750 (в том числе резерв по сомнительным долгам 65)	Субсидии на компенсацию потерь в доходах, связанных с государственным регулированием тарифов на пригородные ж./д. перевозки
Министерство транспорта Республики Башкортостан	2 313	Субсидии на компенсацию потерь в доходах, связанных с государственным регулированием тарифов на пригородные ж./д. перевозки
Министерство транспорта и дорожного хозяйства Чувашской Республики	5 849	Субсидии на компенсацию потерь в доходах, связанных с государственным регулированием тарифов на пригородные ж./д. перевозки
Государственный комитет Республики Мордовия по транспорту	4 602	Субсидии на компенсацию потерь в доходах, связанных с государственным регулированием тарифов на пригородные ж./д. перевозки

5.7. Кредиторская задолженность Общества

Кредиторской задолженностью признается задолженность, которая является следствием определенных действий или бездействия Общества по отношению к другому контрагенту (кредитору) и связана с требованием контрагента передать денежные средства, иное имущество, результат выполненных работ или оказанных услуг, совершить иные действия в пользу этого лица, возникающие в силу договора, закона или другой правовой нормы, а также обычаев делового оборота.

При получении организацией оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок этой организацией товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) кредиторская задолженность отражена в Бухгалтерском балансе в оценке с учетом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

По состоянию на 31.12.2017 г. кредиторская задолженность составила 573 848 тыс. руб., в т.ч.:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 525 994 тыс. руб., из них перед ОАО «РЖД» - 518 785 тыс. руб. или 98,63 % от суммы всей кредиторской задолженности;

- задолженность перед персоналом организации по оплате труда – 9 628 тыс. руб.
- задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами- 5 044 тыс. руб.
- задолженность перед покупателями и заказчиками – 857 тыс. руб.
- прочая кредиторская задолженность – 30 367 тыс. руб.

В 2017 году компанией подписано дополнительное соглашение о реструктуризации задолженности, возникшей перед Центральной дирекцией моторвагонного подвижного состава - филиалом ОАО «РЖД» за период с 2011 г. по 2013 г. включительно со сроком погашения в 2017-2031 г.г. на сумму 463 649 тыс. руб. В течение отчетного периода в погашение данной задолженности Обществом перечислено 10 000 тыс. руб.

В 2017 году между Обществом и Центральной дирекцией моторвагонного подвижного состава - филиалом ОАО «РЖД» подписано Дополнительное соглашение о реструктуризации задолженности за аренду подвижного состава с экипажем, возникшей за период с 1 января по 31 декабря 2014 г. включительно, со сроком погашения в 2017-2031 г.г. на сумму 28 593 тыс. руб. Погашение данной задолженности согласно графику реструктуризации начнется в 2018г.

Расшифровка кредиторской задолженности по крупным контрагентам

по состоянию на 31.12.2017 г.

Наименование контрагента	Сумма задолженности (в тыс. руб.)	Примечание
ООО ЧОО «Сайга»	2 085	Охрана, сопровождение разъездных билетных кассиров
Центральная дирекция моторвагонного подвижного состава – филиал ОАО «РЖД»	518 785 (по данным Общества)	Аренда подвижного состава с экипажем
Горьковский филиал АО «Федеральная пассажирская компания»	28 820	Денежная выручка Принципала по продаже билетов на поезда дальнего следования
АО «Группа компаний «Искандер»	1 605	Комплексное обслуживание программно-аппаратного комплекса «АСУ ППК»

По состоянию на 31.12.2017 г. акт сверки взаиморасчетов с Центральной дирекцией моторвагонного подвижного состава – филиалом ОАО «РЖД» за аренду подвижного состава с экипажем подписан с разногласиями на сумму 66 937 тыс. руб. по капитальному ремонту рельсовых автобусов. В 2014 году дополнительное соглашение на эту сумму не подписано в

связи с отсутствием одобрения Совета Директоров.

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из краткосрочной в долгосрочную задолженность и обратно	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2017 г.	492242	-	-	10 000	-	-	482242
	5571	За 2016 г.	492286	-	-	44	-	-	492242
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5552	За 2017 г.	492242	-	-	10 000	-	-	482242
	5572	За 2016 г.	492286	-	-	44	-	-	492242
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2017 г.	75734	3413895	164	3398190	-	-	91605
	5580	За 2016 г.	88060	3733626	87	3746039	-	-	75734
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 2017 г.	45472	1107243	164	1109127	-	-	43752
	5581	За 2016 г.	53118	1086413	87	1094146	-	-	45472
Расчеты по налогам и сборам	5562	За 2017 г.	1962	24058	-	24062	-	-	1958
	5582	За 2016 г.	1844	23795	-	23677	-	-	1962
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5563	За 2017 г.	5229	59001	-	59186	-	-	5044
	5583	За 2016 г.	7195	58662	-	60628	-	-	5229
Расчеты с персоналом по оплате труда	5564	За 2017 г.	10369	182978	-	183719	-	-	9628
	5584	За 2016 г.	10442	178667	-	178740	-	-	10369
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5565	За 2017 г.	11845	1018834	-	1000315	-	-	30366
	5585	За 2016 г.	14603	1332039	-	1334797	-	-	11845
Расчеты с покупателями и	5566	За 2017 г.	857	1021781	-	1021781	-	-	857

заказчиками	5586	За 2016 г.	858	1054050	-	1054051	-	-	857
Итого	5550	За 2017 г.	75734	3413895	164	3398190	-	X	91605
	5570	За 2016 г.	88060	3733626	87	3746039	-	X	75734

Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.
Всего	5590	519 240	530 985	519 240
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	519 237	530 985	519 237
Прочая задолженность	5593	3	-	-

В составе просроченной кредиторской задолженности по строке «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» числится реструктуризированная задолженность за 2011 - 2014 г.г. перед Центральной дирекцией моторвагонного подвижного состава - филиалом ОАО «РЖД» за аренду подвижного состава с экипажем в сумме 492 242 тыс. руб.

5.8. Резервы под оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погаше- но	Списано как избыточ- ная сумма	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства - всего	5700	5440	5351	8276	-	2515
в том числе: Резерв по неисп. отпускам	5701	5440	5351	8276	-	2515

5.9. Расходы будущих периодов Общества

В составе расходов будущих периодов по состоянию на 31.12.2016 г. отражены расходы со сроком менее 12 месяцев в сумме 962 тыс. руб. (расходы на программное обеспечение). В Бухгалтерском балансе указанные расходы включены в строку 1210 "Запасы".

Расходы будущих периодов со сроком более 12 месяцев отражены в Бухгалтерском балансе на 31 декабря 2017 года по строке 1190 "Прочие внеоборотные активы" в сумме 8 156 тыс. руб.

6. Операции со связанными сторонами

№ п/п	Наименование контрагента	Предмет договора	Услуги, оказанные Обществом (в тыс. руб.)	Работы, услуги, оказанные Обществу (в тыс. руб.)
1	ЗАО «Компания ТрансТелеКом»	Предоставление меж/народ., меж/город. связи на ж/д номера		639
2	Ижевский региональный центр связи - структурное подразделение Центральной станции связи- филиала ОАО «РЖД»	Услуги телефонной связи в сети общего пользования		881
3	Казанский региональный центр связи - структурное подразделение Центральной станции связи- филиала ОАО «РЖД»	Услуги телефонной связи в сети общего пользования		553
4	ОАО «РЖД»	Субаренда земли		34
5	ОАО «РЖД»	Услуги по электроэнергии		214
6	Нижегородский ИВЦ – структурное подразделение Главного вычислительного центра - филиала ОАО РЖД	Оказание информационных услуг, электронный обмен данными		573
7	Нижегородский ИВЦ – структурное подразделение главного вычислительного центра - филиала ОАО РЖД	Подключение и сопровождение программного обеспечения АРМ РБК		374
8	ОАО «РЖД»	Аренда комнат длительного отдыха		997
9	ОАО «РЖД»	Возмещение расходов на коммунальные услуги		392

10	Центральная дирекция моторвагонного подвижного состава – филиал ОАО «РЖД»	Аренда подвижного состава с экипажем (включая штрафные санкции)		989669
11	ОАО «РЖД»	Услуги по хранению павильона		26
12	Центральная дирекция инфраструктуры - филиал ОАО «РЖД»	Оказание услуг по использованию инфраструктуры		10295
13	ОАО «Свердловская пригородная компания»	Право на использование программы для ЭВМ АСУ ППК		1 000
14	ОАО «Свердловская пригородная компания»	Работы по модификации АСУ ППК		1525
15	НУЗ «Отделенческая клиническая больница ОАО «РЖД» г. Казань	Оказание медицинских услуг (медосмотры)		140
16	НУЗ «Отделенческая клиническая больница ОАО «РЖД» г. Ижевск	Оказание медицинских услуг (медосмотры)		247
17	НПФ «Благосостояние»	Негосударственное пенсионное обеспечение работников		2 561
18	ОАО «РЖД»	Услуги по перевозке железнодорожников	87028	
19	ОАО «РЖД»	Аренда помещений	1250	
20	ОАО «РЖД»	Перевозка детей в Яльчик	1144	
21	ОАО «РЖД»	Услуги по прицепке служебно-технических вагонов, не предназначенных для перевозки пассажиров	138	
22	Горьковский филиал АО «ФПК»	Услуги по перевозке железнодорожников	475	
23	Горьковский филиал АО «ФПК»	Агентские договоры на оформление ж/д документов на поезда дальнего следования в кассах ОАО Содружество	835863	

24	Горьковский филиал АО «ФПК»	Услуги по перевозке работников АО «ФПК» и иных лиц	4930	
25	Министерство транспорта и дорожного хозяйства Республики Татарстан	Договор об оказании услуг по перевозке граждан получателей соц. услуг ж/д транспортом в поездках пригородного сообщения на территории Республики Татарстан	4551	
26	Министерство транспорта и дорожного хозяйства Республики Татарстан	Договоры о предоставлении субсидии из бюджета РТ на компенсацию потерь в доходах от предоставления льготного проезда обучающимся ж/д транспортом общего пользования в пригородном сообщении	28932	
27	Министерство транспорта и дорожного хозяйства Республики Татарстан	Договор на компенсацию на возмещение потерь в доходах вследствие государственного регулирования тарифа на ж/д перевозки пригородного сообщения	282170	
28	Министерство транспорта и дорожного хозяйства Удмуртской Республики	Договор о предоставлении субсидии из бюджета Удмуртской Республики на компенсацию потерь в доходах от предоставления льготного проезда обучающимся ж/д транспортом общего пользования в пригородном сообщении	17361	
29	Министерство социальной защиты Удмуртской Республики	Договор о возмещении потерь в доходах связанных с перевозкой граждан льготных категорий ж/д транспортом в поездах пригородного сообщения в Удмуртской Республике	5818	

30	Министерство транспорта и дорожного хозяйства Удмуртской Республики	Договор на компенсацию выпадающих доходов вследствие государственного регулирования тарифа на ж/д перевозки пригородного сообщения	56930	
----	---	--	-------	--

7.Сведения о доходах и расходах Общества

7.1. Доходы

Общество подразделяет доходы в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от перевозок пассажиров, багажа определяется по моменту начисления провозных платежей и сборов на основании проездных и перевозочных документов.

Днем начисления провозных платежей и сборов в Обществе является дата оформления проездных и перевозочных документов при перевозках пассажиров и багажа в пригородном сообщении. При оформлении льготным категориям граждан проездных документов (билетов) для проезда в поездах пригородного сообщения сумма доходов определяется по действующим тарифам исходя из полной стоимости проезда.

Прочими доходами признаются доходы отчетного периода, не являющиеся доходами от обычных видов деятельности.

Прочие доходы признаются исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности по местам их возникновения.

В состав прочих доходов Общества, в том числе, относятся:

- доходы, связанные с предоставлением за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы, и других видов интеллектуальной собственности;
- положительная разница между денежной оценкой вклада, согласованной учредителями, и балансовой стоимостью передаваемого в уставный капитал имущества с учетом восстановленного налога на добавленную стоимость;
- бюджетные субсидии на компенсацию потерь в доходах, возникающих в результате государственного регулирования цен и тарифов;
- поступления от продажи основных средств, продукции, товаров и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты);

- доходы, получаемые по отдельным самостоятельным договорам, но не связанные с деятельностью Общества, являющиеся, как правило, периодическими, - доходы по договорам коммерческой концессии, проценты к получению, доходы от совместной деятельности;

- доходы, связанные с поступлениями: штрафов и пени; возмещения понесенных Обществом убытков; безвозмездного получения имущества; списания не востребовавшейся кредиторской задолженности; формирования курсовых разниц и тому подобное. Такие доходы являются не периодическими, а разовыми.

Доходные поступления АО «Содружество» за отчетный 2017 год составили 717,487 млн. руб.

Основной удельный вес в структуре доходных поступлений приходится на платную категорию пассажиров. За 2017 год доля доходных поступлений от платной категории пассажиров составила 56,09% или 402,425 млн. руб.

Доходные поступления от перевозки федеральных льготников составили 12,29 % от суммы доходов или 88,191 млн. руб. и отражены, исходя из стоимости проданных билетов на основании выгрузки из ЦО-22.

На категорию военнослужащих приходится 0,07% от общей суммы доходных поступлений или 0,475 млн. руб.

Доходные поступления от перевозки железнодорожников и пенсионеров ОАО «РЖД» и АО «ФПК» составили 91,958 млн. руб. Доля железнодорожников в общей сумме доходных поступлений составила 12,82%.

На категорию учащихся приходится 13,30 % от общей суммы доходных поступлений или 95,453 млн.руб.

На региональных льготников приходится 2,92% от общей суммы доходных поступлений или 20,978 млн. руб.

Вознаграждение по агентским договорам с АО «ФПК» составило в сумме 15,311 млн. руб. или 2,13% от общей суммы доходных поступлений.

По подсобно-вспомогательной деятельности доходные поступления за 2017 год составили 2,696 млн. руб. или 0,38% от общей суммы доходных поступлений.

В течение отчетного периода Обществом были заключены договоры:

- со всеми 9-ю субъектами Российской Федерации на транспортное обслуживание населения железнодорожным транспортом в пригородном сообщении;

- с 5-ю субъектами (Республика Татарстан, Удмуртская Республика, Свердловская область, Кировская область и Республика Башкортостан) на возмещение части выпадающих доходов по перевозке отдельных категорий граждан региональных льготников;

- с 6-ю субъектами (Республика Татарстан, Удмуртская Республика, Республика Марий Эл, Республика Мордовия, Республика Башкортостан и Свердловская область) по предоставлению льготного проезда обучающимся.

Общая сумма потерь в доходах от государственного регулирования тарифов с учетом субсидирования услуг инфраструктуры из федерального бюджета на 99%, предусмотренных по отчетным данным в субъекты за 2017 год составила 499, 2 млн.руб., начислено в пределах утвержденного лимита бюджетных ассигнований 496, 6 млн.руб., в т.ч. от государственного регулирования тарифа за 2017 год – 493,4 млн. руб., по соглашению о реструктуризации Удмуртской Республики – 3,157 млн. руб.

По итогам 2017 года *100 % компенсацию* потерь в доходах вследствие государственного регулирования тарифов на перевозки пассажиров пригородным железнодорожным транспортом обеспечили 2 субъекта РФ: Республика Марий Эл (3,2 млн. руб.), Кировская область (18,3 млн. руб.).

По остальным 7 субъектам РФ компенсация составила 97,5-65,4%, в том числе Республика Татарстан (275,1 млн. руб. или 97,5%); Пермский край (16,6млн. руб. или 70,1%); Чувашская Республика (68,8 млн. руб. или 94,6%); Свердловская область (14,1 млн. руб. или 91,2%); Удмуртская Республика (35,1 млн. руб. или 65,4%); Республика Мордовия (4,7 млн. руб. или 75,2%); Республика Башкортостан (21,1 млн. руб. или 90,4%). По 5 субъектам (Республика Татарстан, Чувашская Республика, Удмуртская Республика, Республика Мордовия, Республика Башкортостан) в феврале-марте 2018 года планируется обеспечить полную компенсацию.

Кроме того, в 2017 году получены *субсидии, связанные с государственным регулированием тарифов на пригородные железнодорожные перевозки, за прошлые периоды* в сумме 30,548 млн. руб., в т.ч.:

–выплачены субсидии за 2016 год Минтрансом Республики Марий Эл в сумме 1,622 млн. руб.,

–погашена задолженность Минтрансом Удмуртской Республики за 2016 год в размере 17,442 млн. руб., и по Соглашению о реструктуризации в сумме 3,157 млн. руб.,

– выплачены субсидии за 2016 год Минтрансом Кировской области в сумме 3,062 млн. руб.,

–погашена задолженность Минтрансом Республики Мордовия за 2016 год в размере 2,15 млн. руб., и по Соглашению о реструктуризации в сумме 2,023 млн. руб.,

– выплачены субсидии за 2016 год Минтрансом Свердловской области в сумме 1,090 млн. руб.

По *Удмуртской Республике* с учетом изменений, внесенных в Порядок предоставления субсидий в ноябре 2017 года, осуществлен переход на ежемесячную компенсацию взамен квартального субсидирования, с оплатой декабря в следующем финансовом году. Тем не менее, ввиду отсутствия лимитов бюджетных ассигнований, сложилась недокомпенсация по итогам 2017 года в размере 18,629 млн. руб. Сумма субсидий, заявленная компанией в размере 59,1 млн. рублей, подтверждена экспертным заключением в ходе пересмотра тарифного дела в 2017 году.

По *Пермскому краю* начисление потерь в доходах произведено в пределах лимитов бюджетных ассигнований, предусмотренных Договором (19,313 млн.руб.). В соответствии с действующим Порядком, которым предусмотрено определение субсидий с использованием ЭОТ в разрезе зон, компанией представлены в Минтранс ПК отчётные данные на сумму 23,724 млн.руб. Неучтенные затраты по итогам 2017 года будут предоставлены компанией в рамках тарифного регулирования на очередной период согласно действующего Порядка (пункт 4.4 Договора на транспортное обслуживание населения).

По *Свердловской области* начисление потерь в доходах произведено в пределах лимитов бюджетных ассигнований, предусмотренных Соглашением (14,113 млн.руб.). Согласно порядка органа тарифного регулирования неучтенные в текущем периоде затраты (по Свердловской области – 1,364 млн.руб.), учитываются в очередном периоде регулирования по итогам предоставления данных за отчетный 2017 год.

7.2. Расходы

Общество подразделяет расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием услуг, выполнением работ, приобретением и продажей товаров.

В соответствии с действующей Учетной политикой расходы на ремонт отражаются в составе текущих расходов.

Расходы на продажу и управленческие расходы признаются в уменьшение финансового результата от обычных видов деятельности полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

В качестве прочих расходов Общество признает:

- расходы, связанные с извлечением прочих доходов;
- расходы по доходному выбытию имущества (мена, продажа);
- расходы по выполнению возмездных договоров, не относящихся к категории сделок по обычным видам деятельности. Данные расходы могут быть как разовыми (остаточная стоимость выбывающего амортизируемого имущества, стоимость материалов и тому подобное), так и периодическими;

- расходы, являющиеся результатом целенаправленных действий (операций), обусловленных производственной или хозяйственной необходимостью, но не сопровождающиеся соответствующими доходами - как периодические (расходы на содержание законсервированных производственных мощностей и объектов основных средств, уплата процентов по кредитам и займам), так и разовые (по аннулированию производственных заказов, по формированию оценочных резервов и тому подобное);

- расходы, являющиеся побочным результатом хозяйственных операций, по которым не было действий, предпринятых специально для их осуществления (курсовые разницы);

- расходы, выявленные в случае, когда предпринятые действия привели не к ожидаемому или даже к противоположному ожидаемому результату - убытку (уплаченные неустойки (штрафы, пени), списанная безнадежная дебиторская задолженность);

- благотворительные и социальные расходы.

Всего за 2017 год по данным бухгалтерского учета расходы, связанные с производством и реализацией, составили 1 193 968 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности Общества

Наименование показателя	Код	За 2017 г.		За 2016 г.	
		Сумма	Удельный вес	Сумма	Удельный вес
Материальные затраты	5610	59861	5,01	63 579	5,49
Расходы на оплату труда	5620	184646	15,46	182 423	15,75
Отчисления на социальные нужды	5630	53080	4,45	52 796	4,56
Амортизация	5640	13216	1,11	12 689	1,09
Прочие затраты	5650	883165	73,97	846 909	73,11
Итого по элементам	5660	1193968	100	1 158 396	100
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	1193968	100	1 158 396	100

Наибольший удельный вес 73,97 в общем объеме расходов за 2017 г. составляют прочие затраты.

Расходы, понесенные Обществом в 2017 году по договорам с ОАО «РЖД» за аренду подвижного состава и услуги по использованию инфраструктуры составляют 1 014 986 тыс. руб. и занимают 85,01 % в общей сумме расходов по обычным видам деятельности АО «Содружество».

Прочие расходы Общества за 2017 год составили 31 348 тыс. руб. К ним относятся:

- расходы за услуги банков – 973 тыс. руб.;
- путевки детям сотрудников - 181 тыс. руб.;

- плата за обеспечение Уставной деятельности НПФ «Благосостояние» - 66 тыс. руб.;
- комиссия по банковской гарантии - 639 тыс. руб.;
- Вознаграждение членам ревизионной комиссии (Совету Директоров) – 88 тыс.руб.
- проезд работников – 6 778 тыс. руб.;
- материальная помощь, премии к юбилею и страховые взносы – 5 033 тыс. руб.;
- списание ОС – 98 тыс. руб.;
- штрафы и пени – 275 тыс. руб.;
- судебные расходы – 1 561 тыс. руб.;
- отражены убытки за 2012 год по Министерству Транспорта и дорожного хозяйства Удмуртской Республике согласно решения суда- 8 394 тыс.руб.
- списание форменной и спец.одежды – 263 тыс. руб.;
- списание дебиторской задолженности – 85 тыс. руб.;
- формирование резерва по сомнительным долгам – 4 835 тыс.руб.
- прочие – 2 079 тыс. руб.

В 2014-2015 годах были заключены Соглашения между АО «Содружество» и

• **Республикой Мордовия**

Соглашение между АО «Содружество» и Правительством Республики Мордовия от 22.09.2014 за период 2012-2013гг. на сумму 10 118 тыс. руб.

Соглашение между АО «Содружество» и Правительством Республики Мордовия от 10.04.2015 за период 2014гг. на сумму 2 587,6 тыс. руб.

По графику первый платеж предусмотрен до 31 декабря 2016 в размере 2023,600 тыс. руб. (первый платеж произведен 24 марта 2017г в сумме 2023,600 тыс. руб.)

• **Удмуртской Республикой**

Соглашение между АО «Содружество» и Министерством транспорта и дорожного хозяйства Удмуртской Республики от 05.05.2015 №275 за период 2012-2014гг. на сумму 3 158 тыс. руб. (первый платеж произведен 29 декабря 2016г. в сумме 3 158 тыс.руб.).

Второй платеж предусмотрен до 31 декабря 2017г. (второй платеж произведен 21 декабря 2017г в сумме 3 158 тыс. руб.)

• **Чувашской Республикой**

Соглашение между АО «Содружество» и Министерством транспорта и дорожного хозяйства Чувашской Республики от 27.04.2015 №05/30-2 за период 2013-2014гг. на сумму 59 267 тыс. руб. Первый платеж предусмотрен до 31 декабря 2018 г.

• **Республикой Марий Эл**

В мае 2015 г. было заключено Соглашение между АО «Содружество» и Министерством промышленности, транспорта и дорожного хозяйства Республики Марий Эл за период 2012-2014гг. на сумму 48 655 тыс. руб., которое утратило силу в связи с подписанием Мирового Соглашения по делу возмещения Министерством промышленности, транспорта и дорожного хозяйства Республики Марий Эл некомпенсированных потерь (убытков) АО «Содружество», возникшие в 2012-2014 годах.

Новое Соглашение подписано на условиях выплаты денежных средств из бюджета Республики Марий Эл в размере 4 866 тыс. руб. в срок до 30 июня 2018 года.

8. Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств представляются данные, вытекающие из записей по счетам бухгалтерского учета денежных средств (наличные в кассе, банковские счета (за исключением депозитных вкладов)) и денежных эквивалентов.

Для того чтобы финансовое вложение могло классифицироваться как денежный эквивалент, оно должно быть легко обратимо в заранее известную сумму денежных средств и подвержено незначительному риску изменения стоимости. Финансовое вложение классифицируется как денежный эквивалент, если оно имеет срок погашения до трех месяцев с даты приобретения.

По состоянию на 01.01.2017 года денежные средства по балансу Общества составили в сумме 38 829 тыс. руб., в том числе:

- остаток денежных средств в кассах – 4 494 тыс. руб.;
- остаток денежных средств на расчетных счетах организации – 28 898 тыс. руб.;
- денежные средства в пути – 5 437 тыс. руб.

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1217691	1147340
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	693368	723155
в т.ч. основному обществу	41111	144041	12215
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	42139	-
прочие поступления	4119	482184	424185
в т.ч. основному обществу		-	-
Платежи - всего	4120	(1202540)	(1161723)

в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(960456)	(921416)
в т.ч. основному обществу	41211	(1014986)	(975416)
в связи с оплатой труда работников	4122	(179849)	(175589)
Взносы в государственные внебюджетные фонды, налоговые платежи	4125	(59842)	(61478)
прочие платежи	4129	(2393)	(3240)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	15151	(14383)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(4418)	(12061)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4418)	(12061)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(4418)	(12061)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	10733	(26444)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	38829	65273
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	49562	38829
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

В строках Отчета о движении денежных средств «В т.ч. основному обществу» отражены суммы операций с ОАО «РЖД». В строке 41111 «Поступления от продажи основному обществу» сидят суммы поступлений от ОАО «РЖД» в сумме 88 849 тыс. руб., Министерство транспорта и дорожного хозяйства РТ – 33 554 тыс. руб., Министерство транспорта и дорожного хозяйства Удмуртской Республики – 21 638 тыс. руб. В строке 41211 «Платежи основному обществу» сидят суммы платежей ОАО «РЖД» в размере 1 014 986 тыс. руб.

В строке 4119 «Прочие поступления» отражены суммы операций по поступлению субсидий, связанных с государственным регулированием тарифов на перевозку пассажиров в пригородном сообщении – 474 296 тыс. руб.; проценты, полученные по краткосрочным депозитным вкладам – 5 173 тыс. руб.; излишки при инкассации выручки – 9 тыс. руб.; страховые выплаты – 4 тыс. руб.; задаток в обеспечение конкурсной заявки – 626 тыс. руб.; госпошлина с искового заявления – 180 тыс. руб.; штраф за нарушение условий договора – 349 тыс. руб.; возврат денежных средств, перечисленных за судебную экспертизу – 400 тыс. руб.; по

исполнительным листам – 42 тыс. руб., за реализацию автомобиля- 750 тыс.руб., возврат излишне удержанной суммы по банковскому вознаграждению- 355 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2017 года денежные средства по балансу Общества составили в сумме 49 562 тыс. руб., в том числе:

- остаток денежных средств в кассах – 4 846 тыс. руб.;
- остаток денежных средств на расчетных счетах организации – 37 802 тыс. руб.;
- денежные средства в пути – 6 914 тыс. руб.

9. Сведения о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Наименование ценностей	На начало отчетного года	На конец отчетного года
Арендованные основные средства	71563	46275
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	946	957
Нематериальные активы, полученные в пользование	17188	18637
Бланки строгой отчетности, учитываемые на забалансовых счетах	1053	438
Прочие ценности, учитываемые на забалансовых счетах	15561	17008

10. Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Расшифровка отложенных налоговых активов (ОНА)

Наименование	На начало отчетного года	Движение за период		На конец отчетного года
		Возникло	Погашено	
Материалы	-	-	-	-
Основные средства	150	166	6	310

Расходы будущих периодов	61250	-	265	60985
Оценочные обязательства и резервы	1 088	965	1551	503
Дебиторская задолженность	3486	-	-	3486
Убыток текущего периода	-	31912	30628	1284
Итого	65 974	33043	32450	66568

Расшифровка отложенных налоговых обязательств (ОНО)

Наименование	На начало отчетного года	Движение за период		На конец отчетного года
		Возникло	Погашено	
Доходы будущих периодов	7802	41546	39658	9690
Материалы	642	343	323	662
Основные средства	299	81	54	326
Расходы будущих периодов	265	265	-	-
Оценочные обязательства и резервы	-	166	166	-
Итого	9008	42401	40201	10678

Показатели Отчета о финансовых результатах

	2017 г.	2016 г.
Прибыль до налогообложения	2792	3157
Условный расход по налогу на прибыль	558	632
Изменение отложенных налоговых активов	593	5405
Изменение отложенных налоговых обязательств	(1670)	(7513)
Текущий налог на прибыль	0	0

Справочно:		
Постоянные налоговые обязательства	(518)	(1746)

За отчетный период постоянные налоговые обязательства образовались по расходам, не принимаемым для целей налогообложения.

11. Отчет об использовании чистой прибыли

По итогам отчетного года Общество получило прибыль до налогообложения в размере 2, 792 млн. руб. Чистая прибыль Общества составила 1,715 млн. руб.

В соответствии с Уставом Общества решение вопроса о распределении прибыли принимается на Общем собрании акционеров.

12. События после отчетной даты

С целью сокращения сроков возмещения НДС из бюджета и снижения кредиторской задолженности перед ОАО «РЖД» за оказанные услуги по аренде подвижного состава с экипажем между АО «Содружество» и АКБ «Абсолют Банк» (ПАО) заключен Договор на выдачу банковской гарантии от 25.10.2017 г. №Кз-001/ГР-2017(1). Банковская гарантия № Кз-001/ГР-2017(1) от 25.10.2017 г. на сумму 42 310,3 тыс. руб. представлена в налоговую инспекцию.

До даты подписания бухгалтерской отчетности за 2017 год, а именно 10.02.2018 г. из налогового органа получено сообщение об окончании проведения камеральной налоговой проверки по вопросу обоснованности возмещения НДС из бюджета за 3 квартал 2017 г. в размере 42 310,3 тыс. руб. и об отсутствии нарушений законодательства о налогах и сборах.

Если в период между датой подписания бухгалтерской отчетности Общества и датой ее утверждения в установленном порядке будет получена новая информация о событиях после отчетной даты, или будут выявлены события, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности, то Общество проинформирует об этом лиц, которым была представлена данная бухгалтерская отчетность.

13. Иная информация, обязательная к раскрытию

Общество не планирует существенного сокращения штатной численности или прекращения деятельности в течение 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

В 2017 году Обществом не выдавались и не получались какие-либо обеспечения и обязательства, помимо именованных выше.

Совокупные затраты Общества по выплате заработной платы, премии и страховых взносов, начисленных на фонд оплаты основного управленческого персонала за отчетный период составили 13 928 тыс. руб.

По состоянию на 10.02.2018 г. АО «Содружество» участвует в судебных делах по искам о возмещении убытков, возникших в результате оказания услуг по перевозке пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении по регулируемым тарифам:

- к Чувашской Республике за 2012 год на сумму 40 922, 00 тыс. руб.;
- к Свердловской области за 2013 год на сумму 3 480 тыс. руб.;
- к Пермскому краю за 2013 год на сумму 10 698 тыс.руб.; за 2014 год на сумму 14 582 тыс.руб.
- к Ульяновской области за 2012 год на сумму 1 333, 011 тыс. руб.

Генеральный директор



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'А.И. Ахметшин'.

А.И.Ахметшин

Главный бухгалтер

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Л.В. Евдокимова'.

Л.В.Евдокимова