

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**
о годовой бухгалтерской
(финансовой) отчетности
АО «Содружество»
за 2020 год

ООО «Интерком-Аудит»

125124, Москва,
3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13,
этаж 7, помещение XV, комната 6
тел./факс (495) 937-34-51
e-mail: info@intercom-audit.ru
www.intercom-audit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам, совету директоров АО «Содружество»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Содружество» (полное наименование: акционерное общество «Содружество»; ОГРН 1091690049791; местонахождение: 420021, Российской Федерации, Республика Татарстан, город Казань, улица Галиаскара Камала, дом 11), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 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 2020 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Содружество» (далее – «Организация») по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В условиях отсутствия мотивированного обоснования для отражения в учете отложенного налогового актива, связанного с возникшими ранее налоговыми убытками, показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности существенно искажены: завышены строки 1180 «Отложенные налоговые активы» и 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса на 31.12.2020 в размере 56 279 тыс. руб.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения с оговоркой.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (раздел 13 Пояснений), в которых указано, что чистые активы за 2018-2020 годы имели отрицательное значение, а именно:

- на 31.12.2020 г. – 264 381 тыс. руб.;
- на 31.12.2019 г. – 255 236 тыс. руб.;
- на 31.12.2018 г. – 282 204 тыс. руб.;

Данные события, наряду с другими вопросами, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Основной причиной образования отрицательной величины чистых активов Организации являются убытки по основной деятельности. Организация осуществляет пригородные железнодорожные пассажирские перевозки, тарифы на проезд в пригородных поездах регулируются государством, что и является причиной образования убытков. Организация не имеет намерения прекращать свою деятельность и проводит работу по повышению уровня чистых активов. В частности, Стратегией компании до 2025 года запланировано ежегодное улучшение состояния чистых активов, по итогам 2017-2019 годов получена чистая прибыль. Кроме того, на постоянной основе проводится работа с субъектами Российской Федерации по вопросу получения компенсаций выпадающих доходов в связи с государственным регулированием тарифов на проезд.

Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и членов совета директоров Организации за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включатьговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудиторского задания, по результатам которого составлено аудиторское заключение независимого аудитора, - А.Л. Солнцев (квалификационный аттестат аудитора № 03-000419 от 30.10.2012, срок действия не ограничен).

Заместитель руководителя
Департамента аудита организаций
(квалификационный аттестат аудитора
№02-000214 от 28.08.2012, срок действия не ограничен)



О.В. Карякина

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит» (ООО «Интерком-Аудит»), ОГРН 1137746561787;

местонахождение: 125124, Российская Федерация, г. Москва, 3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13, этаж 7, помещение XV, комната 6;

член саморегулируемой организации аудиторов: Ассоциация «Содружество»; ОРНЗ 11606074492

09 февраля 2021 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

Организация Акционерное Общество "Содружество"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность сухопутного пассажирского транспорта:
перевозки пассажиров в городском и пригородном сообщении

Организационно-правовая форма / форма собственности

Смешанная российская
собственность с долей
собственности субъектов

/ Российской Федерации

Акционерные общества

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

420021, Татарстан Республика, Казань г, Галиаскара Камала ул, д. № 11

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Интерком-Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН **7729744770**

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/
ОГРНП **1137746561787**

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОННЫЕ АКТИВЫ				
5.2	Нематериальные активы	1110	138	184	230
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.3	Основные средства	1150	42 796	25 982	36 863
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	42 796	25 982	36 863
	Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы	11502	-	-	-
	Оборудование к установке	11503	-	-	-
	Расходы будущих периодов	11504	-	-	-
	Арендованное имущество	11505	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	66 225	61 349	63 115
5.9	Прочие внеоборотные активы	1190	1 721	6 450	9 568
	в том числе:				
5.9	Расходы будущих периодов		1 721	6 450	9 568
	Итого по разделу I	1100	110 880	93 965	109 777
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.4	Запасы	1210	3 980	5 334	5 062
	в том числе:				
	Материалы	12101	3 757	 ИНТЕРКОМ АУДИТ	3 950
	Брак в производстве	12102	-	-	-

	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	223	292	65
	Готовая продукция	12105	-	-	-
5.9	Расходы будущих периодов		-	1 358	1 048
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	47	31	30
5.6	Дебиторская задолженность	1230	112 234	108 726	105 360
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	22 002	494	682
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	8 510	31 595	35 588
	Расчеты по налогам и сборам	12303	52 571	48 686	40 659
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	4	4	4
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	587	510	514
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	11	17	13
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12308	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	28 549	27 420	27 900
	Расходы будущих периодов	12310	-	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12311	-	-	-
	Оценочные обязательства	12312	-	-	-
	Расчеты с факторинговыми компаниями	12313	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	81 241	114 559	84 428
	в том числе:				
	Касса организации	12501	2 678	2 773	3 425
	Операционная кassa	12502	-	-	-
	Расчетные счета	12503	4 149	4 439	8 784
	Прочие специальные счета	12504	-	-	-
	Переводы в пути	12505	3 114	3 847	8 220
	Депозитные счета		71 300	103 500	64 000
	Прочие оборотные активы	1260	2 166	2	27
	в том числе:				
	Денежные документы	12601	1	1	14
5.9	Расходы будущих периодов	12602	2 163	-	-
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12603	2	1	13
	НДС по арендным обязательствам	12604	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	199 668	228 652	194 909
	БАЛАНС	1600	310 548	322 617	304 686

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	300	300	300
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
13	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(264 681)	(255 536)	(282 503)
	Итого по разделу III	1300	(264 381)	(255 236)	(282 203)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
10	Отложенные налоговые обязательства	1420	11 219	7 307	5 723
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.7	Прочие обязательства	1450	415 542	431 442	448 892
	в том числе:				
	Кредиторская задолженность		415 542	431 442	448 892
	Итого по разделу IV	1400	426 761	438 749	454 616
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	45 094	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	44 862	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15102	232	-	-
5.7	Кредиторская задолженность	1520	89 398	129 639	124 586
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	18 839	54 103	59 406
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	29 738	37	857
	Расчеты по налогам и сборам	15203	1 924	7 384	5 978
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	5 570	5 192	4 731
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	12 123	9 706	8 804
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	10	10	10
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	21 194	53 207	44 800
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.9	Оценочные обязательства	1540	13 676	9 465	7 687
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	148 168	139 104	132 273
	БАЛАНС	1700	310 548	322 617	304 686

Руководитель

Содружество

(подпись)

Ахметшин Азат Ильгизович
(расшифровка подписи)

29 января 2021 г.



Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Акционерное Общество "Содружество"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность сухопутного пассажирского транспорта:
перевозки пассажиров в городском и пригородном сообщении

Организационно-правовая форма / форма собственности

Смешанная российская
собственность с долей
собственности субъектов
Российской Федерации

Акционерные общества

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710002		
Форма по ОКУД	31	12
2020		
по ОКПО	63124418	
ИИН	1655182480	
по ОКВЭД 2	49.31	
по ОКОПФ / ОКФС	12200	42
по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
7.1	Выручка	2110	596 459	784 897
7.2	Себестоимость продаж	2120	(1 179 498)	(1 242 945)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(583 039)	(458 048)
7.2	Коммерческие расходы	2210	(167)	(769)
7.2	Управленческие расходы	2220	(72 095)	(83 315)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(655 301)	(542 132)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
7.1	Проценты к получению	2320	5 281	10 117
	Проценты к уплате	2330	(388)	-
7.1	Прочие доходы	2340	695 256	605 054
7.2	Прочие расходы	2350	(54 958)	(37 078)
	в том числе:			
			-	-
			-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(10 110)	35 961
10	Налог на прибыль	2410	964	(9 093)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(5 743)
10	отложенный налог на прибыль	2412	964	(3 350)
	Прочее	2460	-	(100)
10	Чистая прибыль (убыток)	2400	(9 146)	26 768

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(9 146)	26 768
4	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(30)	90
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Ахметшин Азат Ильгизович
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация	Акционерное Общество "Содружество"	
Идентификационный номер налогоплательщика	63124418	Форма по ОКУД 0710004
Вид экономической деятельности	перевозки пассажиров в городском и пригородном сообщении	Дата (число, месяц, год) 31 12 2020
Организационно-правовая форма / форма собственности	Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации	по ОКПФ / ОКФС
Акционерные общества	/	по ОКЕИ
Единица измерения:	в тыс. рублей	384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	300	-	-	-	(282 503)	(282 203)
<u>За 2019 г.</u>	<u>3210</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Увеличение капитала - Всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	26 968	26 968
пересценка имущества	3212	X	X	-	X	26 968	26 968
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - Всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
пересценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	300	-	-	-	(255 536)	(255 236)
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:						(9 146)	(9 146)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(9 146)	(9 146)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	-	-	-
изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	300	-	-	(264 681)	(264 381)	

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(282 203)	26 968	(1)	(255 236)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(282 203)	26 968	(1)	(255 236)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(282 503)	26 968	(1)	(255 536)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(282 503)	26 968	(1)	(255 536)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	(264 381)	(255 236)	(282 204)


Ахметшин Азат Ильгизович
 (расшифровка подписи)
 29 января 2021 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация **Акционерное Общество "Содружество"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность сухопутного пассажирского транспорта:
перевозки пассажиров в городском и пригородном сообщении**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Смешанная российская
собственность с долей
собственности субъектов**

Акционерные общества / Российской Федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710005		
31	12	2020
	63124418	
	1655182480	
	49.31	
по ОКПФ / ОКФС	12200	42
по ОКЕИ	384	

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 286 074	1 393 372
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	631 506	776 349
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Прочие поступления (возмещение недополученных доходов вследствие госрегулирования тарифа)	4114	648 447	606 199
прочие поступления	4115	-	-
прочие поступления	4119	6 121	10 824
Платежи - всего	4120	(1 336 848)	(1 358 980)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 063 465)	(1 073 840)
в связи с оплатой труда работников	4122	(189 080)	(205 007)
процентов по долговым обязательствам	4123	(156)	-
налога на прибыль организаций	4124	(5 639)	(4 235)
Взносы во внебюджетные фонды и налоговые платежи	4125	(64 424)	(74 692)
прочие платежи	4129	(14 084)	(1 206)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(50 774)	34 392
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(27 406)	(4 261)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(27 406)	(4 261)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-



	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(27 406)	(4 261)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	118 697	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	118 697	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(73 835)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(73 835)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	44 862	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(33 318)	30 131
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	114 559	84 428
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	81 241	114 559
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Ахметшин Азат Ильгизович
(расшифровка подписи)

29 января 2021 г.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	Начислено амортизации и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	462	(278)	-	-	(46)	-
	5110	за 2019г.	462	(231)	-	-	(46)	-
в том числе:								
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	76	(52)	-	-	(8)	-
	5111	за 2019г.	76	(45)	-	-	(8)	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			часть первоначальной стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло				
					часть первоначальной стоимости, списанной на расходы за период	часть стоимости, списанной на расходы за период			
НИОКР - Всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	
	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2019г.	-	-	-	-
	5161	за 2020г.	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2019г.	-	-	-	-
	5181	за 2020г.	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-


Ахметшин Азат Ильгизович
 (расшифровка подписи)
 (подпись)

29 января 2021 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация	Поступило	Выбыло объектов	Переоценка	Накоплен- ная аморти- зация	первона- чальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	108 591	(82 608)	27 406	(9 392)	8 587	(9 787)	-
в том числе:	5210	за 2019г.	104 821	(67 959)	4 261	(492)	325	(14 975)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	95 214	(72 993)	25 018	(9 392)	8 587	(8 399)	-
Офисное оборудование	5211	за 2019г.	92 261	(59 673)	3 446	(492)	325	(13 646)	-
Производственный и хозяйствственный инвентарь	5202	за 2020г.	1 020	(263)	235	-	-	(337)	-
Транспортные средства	5212	за 2019г.	239	(87)	781	-	-	(175)	-
Сооружения	5203	за 2020г.	885	(796)	-	-	-	(30)	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5204	за 2020г.	7 953	(5 384)	2 153	-	-	(819)	-
в том числе:	5214	за 2019г.	7 918	(4 655)	35	-	-	(729)	-
	5205	за 2020г.	3 518	(3 172)	-	-	-	(203)	-
	5215	за 2019г.	3 518	(2 805)	-	-	-	(368)	-
	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	48 307	(20 901)	(27 406)	
в том числе:	5250	за 2019г.	-	7 090	(2 829)	(4 261)	
Спикерфон Phoenix Audio+Хаб Phoenix Audio	5241	за 2020г.	-	70	-	70	
PTZ-камера CleverMic 1012w + настенное крепление	5251	за 2019г.	-	-	-	-	
Спикерфон Phoenix Audio Spider (MT503)	5242	за 2020г.	-	64	-	64	
Автомобиль Toyota Camry	5252	за 2019г.	-	-	-	-	
Автомобиль ГАЗ-2705-764	5243	за 2020г.	-	100	-	100	
Турникет пассажирский левый зав. №693 ст.Свияжск	5253	за 2019г.	-	-	-	-	
Турникет пассажирский правый зав. №693 ст.Свияжск	5244	за 2020г.	-	2 153	-	2 153	
Турникет багажно-пассажирский средний зав.№694 ст.Свияжск	5245	за 2020г.	-	-	-	-	
Турникет пассажирский правый зав. №695 ст.Свияжск	5255	за 2019г.	-	-	-	-	
АРМ турникетной линейки на ст.Свияжск	5246	за 2020г.	-	-	-	-	
Смарт карта NXP SAM AV2 в формате ID-000(SIM size)	5256	за 2019г.	-	790	-	790	
Турникет реверсивный багажно-пассаж. средний УТ-2000.15	5247	за 2020г.	-	-	-	-	
Установка ГБО на ГАЗ 2705 баллон 130л	5257	за 2019г.	-	1 289	-	1 289	
Турникет пассажирский правый зав. №695 ст.Свияжск	5248	за 2020г.	-	-	-	-	
Турникет пассажирский правый зав. №695 ст.Свияжск	5258	за 2019г.	-	-	-	-	
АРМ турникетной линейки на ст.Свияжск	5249	за 2020г.	-	1 124	-	1 124	
Смарт карта NXP SAM AV2 в формате ID-000(SIM size)	5259	за 2019г.	-	242	-	242	
Багаж.-пассаж. средний		за 2020г.	-	-	-	-	
Установка ГБО на ГАЗ 2705 баллон 130л		за 2019г.	-	5	5	-	
Турникетное оборудование с зав. №694		за 2020г.	-	-	-	-	
Багаж.-пассаж. средний		за 2019г.	-	35	35	-	
Установка ГБО на ГАЗ 2705 баллон 130л		за 2020г.	-	799	799	-	
Сервер Supermicro SYS-6029P-WTR		за 2020г.	-	-	-	-	
Валидатор		за 2019г.	-	85	85	-	
ИБП Eaton 9130 300 on-line		за 2020г.	-	198	198	-	
		за 2019г.	-	50	50	-	

Турникет реверсивный пассаж. левый УТ-2000.15		за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	567	567	-	-	-
Сервер RS2418RP+ Synology Rack 2U 8GB DDR4-2133		за 2020г.	-	-	-	-	-
АРМ концентратор турникетной линейки с комп.сетевого обор.и		за 2019г.	315	-	315	-	-
МПКТ по станциям		за 2020г.	-	-	-	-	-
ГПКТ по станциям		за 2019г.	128	128	-	-	-
	за 2020г.	-	283	-	283	-	-
Информационный стенд на ст.Казань		за 2019г.	-	-	-	-	-
АРМ концентратор турникетной линейки		за 2020г.	6 000	6 000	-	-	-
Блок питания В-03УТ для турникета		за 2019г.	-	-	-	-	-
Балидатор		за 2019г.	-	552	552	-	-
Закладные для турникетов серии УТ-2000.ХХ		за 2019г.	-	-	-	-	-
ИБП EATON 9SX2000		за 2020г.	368	368	-	-	-
Кабельные материалы и оборудование связи		за 2019г.	-	-	-	-	-
Монитор Acer 23 V246HQLbi		за 2020г.	318	318	-	-	-
Смарт карта NXP SAM AVP в формате ID-000(SIM size)		за 2019г.	-	-	-	-	-
Турникет реверсивный багажно-пассаж. средний		за 2020г.	934	934	-	-	-
Турникет реверсивный багажный правый УТ-2000.15		за 2019г.	-	-	-	-	-
Турникет реверсивный пассаж. левый УТ-2000.15		за 2020г.	34	34	-	-	-
Хаб Phoenix Audio Power Hub (MT340)		за 2020г.	4 707	4 707	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Турникетное оборудование с зав. №202009-08239		за 2020г.	21	21	-	-	-
Турникетное оборудование с зав. №202010-08254		за 2019г.	-	-	1 317	-	-
по №202010-08256		за 2020г.	-	-	-	3 445	-
Турникетное оборудование с зав. №202010-08257		за 2020г.	-	-	-	3 445	-
по №202010-08259		за 2019г.	-	-	-	-	-
Турникетное оборудование с зав. №202010-08260		за 2020г.	-	-	-	3 445	-
по №202010-08262		за 2019г.	-	-	-	-	-



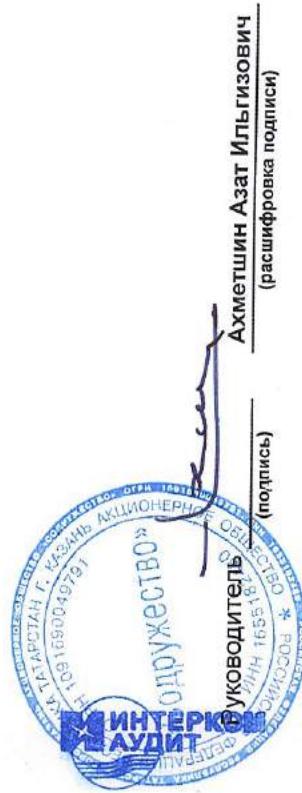
Турникетное оборудование с зав. №202010-08263 по №202010-08265		за 2020г.	-	3 445	-	-	3 445
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Турникетное оборудование с зав. №202010-08266 по №202010-08268		за 2020г.	-	3 445	-	-	3 445
		за 2019г.	-	-	-	-	-
PTZ-камера CleverMic 1012w (FullHD, 12x, HDMI, USB 3.0, LAN)		за 2020г.	-	-	-	-	-
Спикерфон Phoenix Audio Spider (MT503)		за 2019г.	-	62	62	-	-
Настенное крепление для камер черный		за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Toyota Camry		за 2019г.	-	50	50	-	-
МПКТ по станциям		за 2020г.	-	2	2	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	2 153	2 153	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	283	283	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
							-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего			
в том числе:			
Автомобиль ГАЗ-2705-764	5260	283	35
МПКТ по станциям	5261	-	35
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5262	283	-
в том числе:			
	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	89 740	64 199	73 451
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	-	-	-



29 января 2021 г.

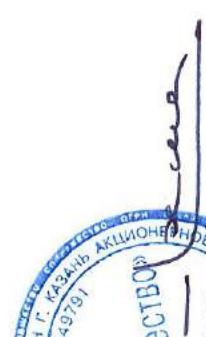
57

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода
			Поступило	выбыло (погашено)	наличие процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	накопленная корректировка	
Долгосрочные - всего			Накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	наличие процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	накоплен-ная коррек-тировка	Накоплен-ная коррек-тировка
в том числе:								
Краткосрочные - всего								
в том числе:								
Финансовых вложений - итого								
	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-


 Ахметшин Азат Ильтиязович
 (расшифровка подписи)

 Руководитель
 (подпись)
 * 29 Января 2021 г.

4. Запасы

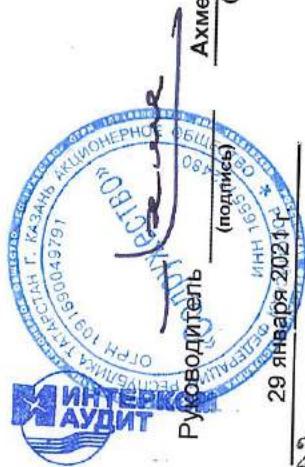
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	выбыло	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	
Запасы - всего	5400	за 2020г.	3 977	-	1 189 631	(1 189 628)	-	-
	5420	за 2019г.	4 014	-	1 256 838	(1 256 875)	-	X 3 980
В т.ч.м числе:								
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	3 685	-	10 033	(9 961)	-	-
	5421	за 2019г.	3 950	-	12 895	(13 160)	-	6 524 3 757
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	292	-	644	(713)	-	-
	5423	за 2019г.	65	-	675	(449)	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	1 178 787	(1 178 787)	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	1 242 498	(1 242 498)	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	167	(167)	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	769	(769)	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:				
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-
		-	-	-

Ахметшин Азат Ильгизович
(расшифровка подписи)



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причиняющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	120 494	(11 768)	2 283 895	-	(2 263 027)	(886)	(29 663)	-	1 421
	5530	за 2019г.	115 441	(10 080)	2 267 517	380	(2 257 637)	(44)	(5 242)	88	167
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	32 697	(1 102)	1 047 377	-	(1 009 582)	(843)	(1 139)	-	-
	5531	за 2019г.	40 742	(5 153)	1 673 157	-	(1 676 042)	(7)	(5 153)	-	9 649
Авансы выданные	5512	за 2020г.	494	-	461 541	-	(440 033)	-	-	-	32 697
	5532	за 2019г.	682	-	88 947	-	(87 135)	-	-	-	22 002
Прочая	5513	за 2020г.	38 086	(10 666)	(551 736)	(43)	(551 779)	-	(28 524)	-	494
	5533	за 2019г.	32 827	(4 927)	282 894	380	(277 968)	(37)	(89)	1 421	57 073
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2020г.	48 686	-	200 710	-	(196 825)	-	-	88	167
	5534	за 2019г.	40 659	-	214 311	-	(206 284)	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию	5515	за 2020г.	4	-	-	-	-	-	-	-	4
	5535	за 2019г.	4	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5516	за 2020г.	510	-	2 324	-	(2 247)	-	-	-	4
	5536	за 2019г.	514	-	3 340	-	(3 344)	-	-	-	587
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5517	за 2020г.	17	-	2 598	-	(2 604)	-	-	-	510
	5537	за 2019г.	13	-	6 868	-	(6 864)	-	-	-	11
Итого	5500	за 2020г.	120 494	(11 768)	2 283 895	-	(2 263 027)	(886)	(29 663)	X	17
	5520	за 2019г.	115 441	(10 080)	2 267 517	380	(2 257 637)	(44)	(5 242)	X	120 494
											(11 768)

5.2. Продолженная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.
		Ученная по условиям договора	балансовая стоимость	Ученная по условиям договора	балансовая стоимость	
Всего	5540	28 956	28 866	5 170	229	3 106
в том числе:						3 291
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	66	43	8	8	96
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	28 890	28 823	-	-	96
прочая	5543	-	-	5 162	221	-
	5544	-	-	-	-	3 195
						-

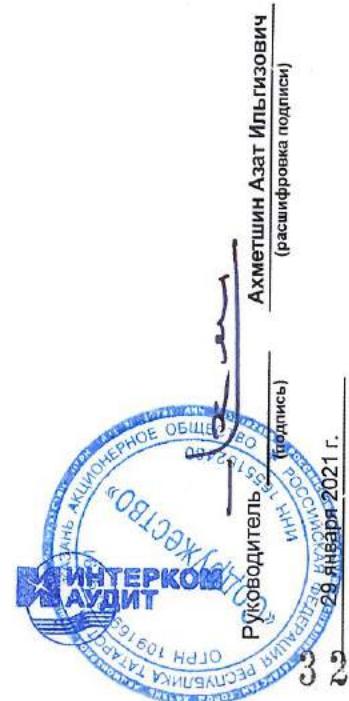
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

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)	при начислении процентов, штрафы и иные начисления	погашение	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	431 442					(15 900)
	5571	за 2019г.	448 892					(17 450)
в том числе:								
кредиты	5552	за 2020г.	-					-
	5572	за 2019г.	-					-
займы	5553	за 2020г.	-					-
	5573	за 2019г.	-					-
прочая	5554	за 2020г.	431 442					(15 900)
	5574	за 2019г.	448 892					(17 450)
	5555	за 2020г.	-					-
	5575	за 2019г.	-					-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	129 639	3 116 665	389	(3 126 660)	15 900	1 421
	5580	за 2019г.	124 586	4 131 848	34	(4 143 747)	(453)	134 492
в том числе:								129 639
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	54 103	1 215 701	-	(1 266 865)	17 450	83
	5581	за 2019г.	59 406	1 226 266	10	(1 248 567)	(452)	-
авансы полученные	5562	за 2020г.	37	599 873	-	(570 172)	-	54 103
	5582	за 2019г.	857	915 582	-	(916 402)	-	29 738
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	7 384	23 967	-	(29 427)	-	37
	5583	за 2019г.	5 978	5 618	24	(4 236)	-	1 924
кредиты	5564	за 2020г.	-	118 697	389	(73 992)	-	7 384
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	45 094
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Городская инфраструктура	5566	за 2020г.	53 207	898 816	-	(929 408)	-	21 194
	5566	за 2019г.	44 800	1 704 540	-	(1 696 053)	(1)	53 207
расчеты по социальному страхованию	5567	за 2020г.	5 192	61 257	-	(60 879)	-	5 570
	5567	за 2019г.	4 731	67 629	-	(67 168)	-	5 192
Расчеты с персоналом по оплате труда	5568	за 2020г.	9 706	196 139	-	(193 722)	-	12 123
	5588	за 2019г.	8 804	212 074	-	(211 172)	-	9 706
расчеты с персоналом по прочим операциям	5569	за 2020г.	10	2 215	-	(2 215)	-	10
	5589	за 2019г.	10	149	-	(149)	-	10
	5550	за 2020г.	561 081	3 116 665	389	(3 126 680)	-	550 034
	5570	за 2019г.	573 478	4 131 848	34	(4 143 747)	(453)	561 081



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

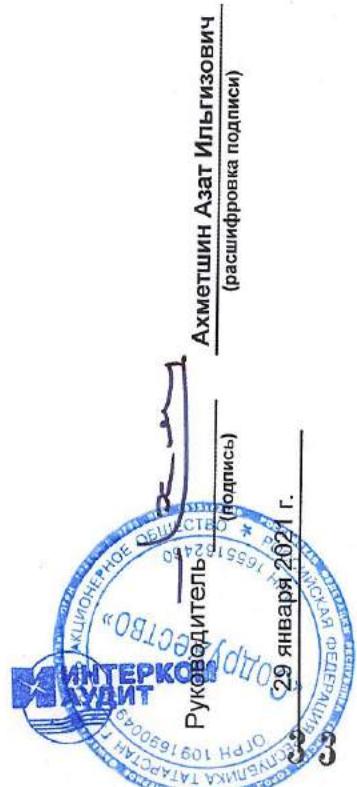
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	431 442	455 777	465 245
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	431 442	455 717	465 245
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	9 079	8 919
Расходы на оплату труда	5620	191 509	204 664
Отчисления на социальные нужды	5630	55 354	60 664
Амортизация	5640	9 833	15 021
Прочие затраты	5650	985 985	1 037 761
Итого по элементам	5660	1 251 760	1 327 029
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	1 251 760	1 327 029

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



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9 465	8 856	(4 645)	-	13 676
в том числе:						
	5701	-	-	-	-	-

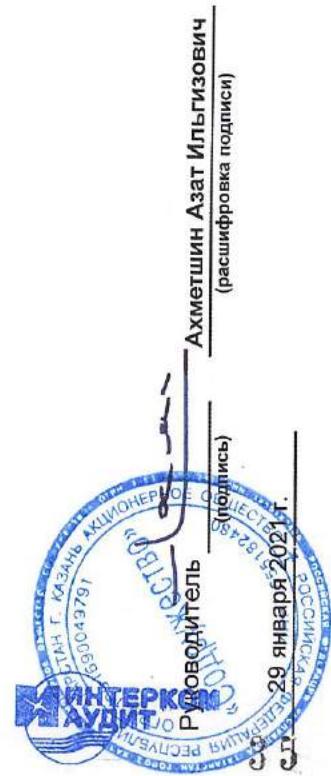
Ахметшин Азат Ильгизович
(расшифровка подписи)



29 Января 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя		Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего		5800	-	-	-
в том числе:					
Выданные - всего		5801	-	-	-
в том числе:		5810	-	-	-
		5811	-	-	-



29 января 2021 г.

Ахметшин Азат Ильгизович
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего			
в том числе:			
на 2020г.	5910	-	-
на 2019г.	5920	-	-
за 2020г.	5911	-	-
за 2019г.	5921	-	-

Ахметшин Азат Ильгизович
(расшифровка подписи)



**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«СОДРУЖЕСТВО»**

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах
за 2020 год**

Казань-2021

Содержание:

1. Деятельность АО «Содружество».....	3
2. Органы управления и контроля Общества.....	4
2.1.Общее собрание акционеров.....	4
2.2.Совет директоров Общества.....	5
2.3.Исполнительный орган Общества.....	5
2.4.Ревизионная комиссия Общества.....	6
3. Перечень аффилированных лиц.....	7
4. Уставный капитал и акции Общества.....	9
5.Описание основных положений учетной политики и представление информации по бухгалтерской отчетности.....	10
5.1.Основные подходы к составлению бухгалтерской отчетности.....	10
5.2. Нематериальные активы.....	11
5.3.Основные средства.....	13
5.4.Материально-производственные запасы.....	17
5.5.Финансовые вложения.....	19
5.6. Дебиторская задолженность.....	20
5.7. Кредиторская задолженность.....	24
5.8. Резервы под оценочные обязательства.....	27
5.9. Расходы будущих периодов.....	27
6. Информация о связанных сторонах.....	28
7. Сведения о доходах и расходах Общества.....	32
7.1. Доходы.....	32
7.2. Расходы.....	35
8.Отчет о движении денежных средств.....	39
9.Сведения о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах.....	41
10. Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах.....	42
11. Отчет об использовании чистой прибыли.....	43
12. События после отчетной даты.....	43
13. Чистые активы	44
14. Иная информация, обязательная к раскрытию.....	45

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 поезд 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 2020 году: 420021, Республика Татарстан, ул. Галиаскара Камала д.11

Сайт Общества: www.sodruzhestvoppk.ru

Бухгалтерская отчетность составлена в тысячах рублей.

Аудитором Общества на 2020 год является Общество с ограниченной ответственностью «Интерком - Аудит» (ИНН 7729744770, КПП 771401001, ОГРН 1137746561787).

ООО «Аудиторская фирма «Ауди» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО AAC).

Среднесписочная численность работников Общества за 2020 год составила 511 человек, за 2019 год – 546 человек.

Фактическая списочная численность работников АО «Содружество» по состоянию на 31.12.2020г. 547 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

Количественный состав Совета директоров определен Уставом Общества и составляет восемь человек. В соответствии с решениями, принятыми на годовых общих собраниях акционеров 27.06.2019 (протокол № 16/19-ГОСА) и 04.08.2020 (протокол №18/20-ГОСА) Совет директоров Общества в отчетный период осуществлял свои полномочия в следующем составе:

(с 01.01.2020 по 31.12.2020)

№ п/п	Ф.И.О.	Дата избрания	Занимаемая должность по основному месту работы
1.	Тюленев Владимир Сергеевич	29.06.2012	председатель совета директоров, заместитель начальника ГЖД – филиала ОАО РЖД по корпоративному управлению и работе с органами власти
2.	Черемнов Александр Павлович	29.06.2017	заместитель председателя совета директоров, заместитель начальника Горьковской железной дороги по Казанскому территориальному управлению
3.	Малов Сергей Александрович	29.06.2017	заместитель начальника юридической службы Горьковской железной дороги - филиала ОАО "РЖД"
4.	Малинин Сергей Павлович	20.06.2013	начальник Горьковской региональной службы развития пассажирских сообщений и предоставления доступа к инфраструктуре – структурного подразделения ОАО «РЖД»
5.	Сафин Ленар Ринатович	17.06.2011	министр транспорта и дорожного хозяйства Республики Татарстан
6.	Сибгатуллин Ильдар Нурзадович	23.06.2010	начальник управления жилищно-коммунального и дорожного хозяйства аппарата кабинета министров Республики Татарстан
7	Горбачёв Алексей Викторов	23.01.2019	министр транспорта и дорожного хозяйства Удмуртской Республики
8.	Галеева Зульфия Модарисовна	13.04.2015	начальник управления транспорта министерства транспорта и дорожного хозяйства Удмуртской Республики

2.3. Исполнительный орган Общества

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - генеральным директором.

В соответствии с решением Совета директоров от 20 декабря 2019 года (протокол № 09-2019) генеральным директором акционерного общества «Содружество» избран Ахметшин Азат Ильгизович.

Срок полномочий - 01.01.2020 - 31.12.2022г.

2.4. Ревизионная комиссия Общества

Для осуществления контроля над финансово-хозяйственной деятельностью в Обществе действует Ревизионная комиссия в составе 5-ти членов.

В следующей таблице представлен список членов Ревизионной комиссии компании, действующей в период с 1 января по 18 февраля 2020 года, избранный годовым общим собранием акционеров 27 июня 2019 года (протокол № 16/19-ГОСА).



Список членов Ревизионной комиссии Общества в отчетном периоде
(с 01.01.2020 по 18.02.2020)

№ п/п	Ф.И.О.	Дата избрания	Занимаемая должность по основному месту работы
1.	Стародубова Анна Вячеславовна	27.06.2019	главный ревизор Нижегородского регионального управления Центра внутреннего контроля «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»
2.	Баталин Юрий Владимирович	27.06.2019	главный ревизор Нижегородского регионального управления Центра внутреннего контроля «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»
3.	Андреева Ирина Юрьевна	27.06.2019	главный ревизор Нижегородского регионального управления Центра внутреннего контроля «Желдорконтроль» ОАО "РЖД"
4.	Сафина Наталья Флюровна	27.06.2019	заместитель начальника отдела железнодорожного, воздушного и внутреннего водного транспорта Министерства транспорта и дорожного хозяйства Удмуртской Республики
5.	Нурмухаметов Ильнур Фагилевич	27.06.2019	начальник управления стратегического развития Министерства транспорта и дорожного хозяйства Республики Татарстан

18 февраля 2020 года в соответствии с требованием Министерства имущественных отношений Удмуртской Республики от 17.12.2019 № 8298/01-14 проведено внеочередное общее собрание акционеров, на котором принято решение об изменениях в составе ревизионной комиссии (протокол от 18.02.2020 № 17/20-BOCA). В следующей таблице представлен список членов Ревизионной комиссии компании, действующей в период с 18 февраля 2020 года:

Список членов Ревизионной комиссии Общества в отчетном периоде
(с 18.02.2020 по 04.08.2020)

№ п/п	Ф.И.О.	Дата избрания	Занимаемая должность по основному месту работы
1.	Стародубова Анна Вячеславовна	27.06.2019	главный ревизор Нижегородского регионального управления Центра внутреннего контроля «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»
2.	Баталин Юрий Владимирович	27.06.2019	главный ревизор Нижегородского регионального управления Центра внутреннего контроля «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»
3.	Андреева Ирина Юрьевна	27.06.2019	главный ревизор Нижегородского регионального управления Центра внутреннего контроля «Желдорконтроль» ОАО "РЖД"
4.	Никитина Елена Васильевна	18.02.2020	заместитель начальника отдела железнодорожного, воздушного и внутреннего водного транспорта Министерства транспорта и дорожного хозяйства Удмуртской Республики
5.	Нурмухаметов Ильнур Фагилевич	27.06.2019	начальник управления стратегического развития Министерства транспорта и дорожного хозяйства Республики Татарстан

Годовым общим собранием акционеров 4 августа 2020 года избрана ревизионная комиссия в следующем составе:

**Список членов Ревизионной комиссии Общества в отчетном периоде
(с 04.08.2020 по 31.12.2020)**

№ п/п	Ф.И.О.	Дата избрания	Занимаемая должность по основному месту работы
1.	Носова Светлана Станиславовна	04.08.2020	заместитель начальника–начальник отдела Нижегородского регионального управления Центра внутреннего контроля «Желдорконтроль»
2.	Баталин Юрий Владимирович	04.08.2020	главный ревизор Нижегородского регионального управления Центра внутреннего контроля «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»
3.	Шариков Сергей Павлович	04.08.2020	главный ревизор Нижегородского регионального управления Центра внутреннего контроля «Желдорконтроль» ОАО "РЖД"
4.	Никитина Елена Васильевна	04.08.2020	заместитель начальника отдела железнодорожного, воздушного и внутреннего водного транспорта Министерства транспорта и дорожного хозяйства Удмуртской Республики
5.	Нурмухаметов Ильнур Фагилевич	04.08.2020	начальник управления стратегического развития Министерства транспорта и дорожного хозяйства Республики Татарстан

3. Информация об аффилированных лицах общества

Руководствуясь п. 4 ст. 93 Федерального закона от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах» Общество ведёт учёт аффилированных лиц.

Перечень аффилированных лиц Общества за 2020 год (на 31.12.2020)

№ п/п	Наименование аффилированного лица	Местонахожде- ние юридического лица или физического лица	Основание для признания аффилированным лицом	Дата наступлени- я основания	Доля участия аффили- рованного лица в уставно- м капитале акционер- ного общества , %	Доля принадлежа- щих аффилиро- ванному лицу обыкновен- ых акций акционерног о общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Открытое акционерное общество «Российские железные дороги»	107174 Российская Федерация, г.Москва, ул. Новая Басманная, д.2	Лицо, которое имеет право рас- поряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции	11.09.2009	49,333333	49,333333

№ п/п	Наименование аффилированного лица	Местонахождение юридического лица или физического лица	Основание для признания аффилированным лицом	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
			АО «Содружество»			
2	Субъект Российской Федерации - Республика Татарстан в лице Министерства земельных и имущественных отношений Республики Татарстан	420043 Российская Федерация, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Вишневского, д.26	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции АО «Содружество»	11.09.2009	25,333333	25,333333
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, приходящихся на голосующие акции АО «Содружество»	11.09.2009	25,333333	25,333333
4	Галеева Зульфия Модарисовна	Согласие не получено	Член совета директоров АО «Содружество»	13.04.2015	0	0
5	Горбачёв Алексей Викторович	Согласие не получено	Член совета директоров АО «Содружество»	23.01.2019	0	0
6	Малов Сергей Александрович	Согласие не получено	Член совета директоров АО «Содружество»	29.06.2017	0	0
7	Малинин Сергей Павлович	Согласие не получено	Член совета директоров АО «Содружество»	20.06.2013	0	0
8	Сафин Ленар Ринатович	Согласие не получено	Член совета директоров АО «Содружество»	17.06.2011	0	0
9	Сибгатуллин Ильдар Нурзадович	Согласие не получено	Член совета директоров АО «Содружество»	23.06.2010	0	0

№ п/п	Наименование аффилированного лица	Местонахождение юридического лица или физического лица	Основание для признания аффилированным лицом	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
10	Тюленев Владимир Сергеевич	Согласие не получено	Председатель совета директоров АО «Содружество»	29.06.2012	0	0
11	Черемнов Александр Павлович	Согласие не получено	Заместитель председателя совета директоров АО «Содружество»	29.06.2017	0	0
12	Ахметшин Азат Ильгизович	Россия, г. Казань	Единоличный исполнительный орган АО «Содружество»	20.12.2019	0	0

4. Уставный капитал и акции Общества

Размер Уставного капитала Общества составляется 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):

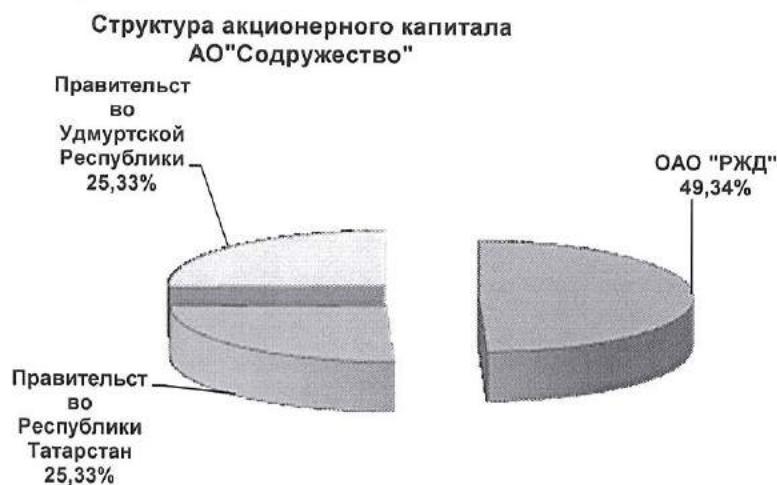


Рисунок 1

- 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.

Совокупный финансовый результат убыток за 2020г. 9146 тыс. рублей. Расчет базового убытка на акцию составляет 30 тыс. рублей.

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 06.04.2015г. №57н, от 06.03.2018 N 41н, от 19.04.2019 N 61н).

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 31.12.2020 года сумма нематериальных активов составляет 138 тыс. руб.

Наименование	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
					Выбыло	Начис	Убы-	Переоценка	

показателя								лено аморти- зации	ток от обесце- нения				
			Перво- началь- ная стои- мость	Нако- пленная амор- тиза- ция		Посту- пило	Перво- началь- ная стои- мость	Накоп- ленная аморти- зация и убыт- ки от обесце- нения		Перво- началь- ная стои- мость	Накоп- ленная аморти- зация	Первона- чальная стои- мость	Накоп- ленная аморти- зация
Нематери- альные активы - всего	5100	За 2020 г.	462	(278)	-	-	-	(46)	-	-	-	462	(324)
	5110	За 2019 г.	462	(231)	-	-	-	(46)	-	-	-	462	(278)
В том числе: Программа по учету пассажиро- потока Программа АРМ разъезд- ного билетного кассира	5101	За 2020 г.	76	(52)	-	-	-	(8)	-	-	-	76	(60)
	5111	За 2019 г.	76	(45)	-	-	-	(8)	-	-	-	76	(52)
	5101	За 2020 г.	386	(225)	-	-	-	(39)	-	-	-	386	(264)
	5111	За 2019 г.	386	(186)	-	-	-	(39)	-	-	-	386	(225)

Балансовая (остаточная) стоимость нематериальных активов

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Нематериальные активы- всего	5120	138	184	230
в том числе: Программа по учету пассажиропотока	5121	16	23	30
Программа АРМ разъездного билетного кассира	5121	122	161	

Нематериальные активы с полной погашенной стоимостью
(по первоначальной стоимости)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
Программа АРМ разъездного билетного кассира	5121	-	-	-
Программа по учету пассажиропотока	5121	-	-	-

Незавершенные вложения в нематериальные активы, незаконченные и не оформленные НИОКР

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Затраты по незаконченным и не оформленным 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.

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, определенного обществом 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» (кроме офисного) в сумме - 38 036 тыс. руб., «Офисное оборудование» в сумме – 655 тыс. руб., «Транспортные средства» - 3 903 тыс. руб., «Сооружения» - 143 тыс. руб. и «Производственный и хозяйственный инвентарь» - 59 тыс. руб.

Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению основных средств на конец 2020 года отсутствуют.

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первона-чальная	Накопленная	Поступило	Выбыло объектов	Начислено	Переоценка	Первона-чальная	Накопленная

			стоимость	амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	стоимость	амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2020 г.	108 591	(82 608)	27406	(9392)	8587	(9787)			126 605	(83 809)
	5210	За 2019 г.	104 821	(67 959)	4 261	(492)	325	(14 975)	-	-	108 591	(82 608)
в том числе:												
	5201	За 2020 г.	95 214	(72 993)	25018	(9392)	8587	(8399)	-	-	110841	(72805)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5211	За 2019 г.	92 261	(59 673)	3 446	(492)	325	(13 646)	-	-	95 214	(72 993)
Офисное оборудование	5202	За 2020г.	1 020	(263)	235	-	-	(137)	-	-	1255	(600)
	5212	За 2019г.	239	(87)	781	-	-	(175)	-	-	1 020	(263)
Транспортные средства	5203	За 2020 г.	7 953	(5 384)	2153	-	-	(819)	-	-	10106	(6203)
	5213	За 2019 г.	7 918	(4 655)	35	-	-	(729)	-	-	7 953	(5 384)
Сооружения	5204	За 2020 г.	3518	(3 172)	-	-	-	(203)	-	-	3518	(3375)
	5214	За 2019 г.	3 518	(2 805)	-	-	-	(368)	-	-	3518	(3 172)
Производств. и хоз инвентарь	5205	За 2020 г.	885	(796)	-	-	-	(57)	-	-	885	(796)
	5215	За 2019	(740)	-	-	-	(57)	-	-	885	(796)	885
Авансы, выданные на приобретение осн. средств	5206	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	За 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020 г.	-	48307	(20901)	(27406)	-
	5250	За 2019 г.	-	7 090	(2829)	(4 261)	-
в том числе:							
Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	За 2020 г.	-	45919	(18748)	(25018)	-
	5251	За 2019 г.	-	6 274	(2 829)	(3 445)	-
Сооружения	5242	За 2020 г.	-	-	-	-	-
	5252	За 2019 г.	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5242	За 2020 г.	-	235	-	(235)	-
	5252	За 2019 г.	-	781	-	(781)	-
Транспортные средства	5242	За 2020 г.	-	2153	(2153)	(2153)	-
	5252	За 2019 г.	-	35	-	(35)	-

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

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.	За 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	283	35	1 293
в том числе:				
Машины и оборудование (кроме офисного)	5261	283		1293
Транспортные средства	5262		35	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-	-

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 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	89 740	64 199	73 451
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	-	-	-

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.

Учета запасов по федеральному стандарту бухучета ФСБУ 5/2019 "Запасы" на начало года 2021 производится перспективно.

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	Резерв под снижение стоимости	Убытки от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость
Запасы - всего	5400	За 2020 г.	5 334	-	10676	(10673)	-	-	X	3980
	5420	За 2019 г.	5 062	-	16 389	(16 117)	-	-	X	5 334
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	За 2020 г.	3685	-	10033	(9961)	-	-	6524	3 757
	5421	За 2019 г.	3950		12895	(13160)			7338	3685
товары для перепродажи	5403	За 2020 г.	292	-	643	(712)			1468	223
	5423	За 2019 г.	65	-	675	(448)	-	-	1 040	292
Затраты в незавершенном производстве	5405	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	За 2020 г.	-	-			-	-	-	-
	5426	За 2019 г.	-	-	769	(769)	-	-	-	-
расходы будущих периодов	5408	За 2020 г.	1358	-					1358	-
	5428	За 2019 г.	1 048	-	2 050	(1 740)	-	-	-	1 358

Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 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 (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	
Долгосрочные – всего	5301	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные – всего	5305	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	5315	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: депозитный счет	5306	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 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 обычая 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 31.12.2020 г. дебиторская задолженность составила 112 234 тыс. руб., в том числе:

- покупатели и заказчики – 8 450 тыс. руб., из них ОАО «РЖД» и ДЗО ОАО РЖД» за перевозку работников – 6 181 тыс. руб., предоставление ж/д подвижного состава (хоз.

поезда) – 1 198 тыс. руб.; УНО БФ «Почет» за перевозку пенсионеров ОАО «РЖД» - 664 тыс. руб.;

- задолженность бюджета по налогам, сборам – 52 751 тыс. руб.;
- расчеты с подотчетными лицами – 587 тыс. руб.;
- расчеты с персоналом по прочим операциям – 11 тыс. руб.;
- расчеты с прочими дебиторами – 28 549 тыс. руб. (в том числе 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).

По состоянию на 01.01.2020 г. резерв по сомнительным долгам составлял в сумме 11 768 тыс. руб. В течение 2020 года начислен резерв по сомнительным долгам в сумме 24 955 тыс. руб., списана дебиторская задолженность за счет резерва – 4 918 тыс. руб. Восстановление дебиторской задолженности в связи с оплатой и признанием не сомнительной -2 143 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2020 г. резерв по сомнительным долгам составляет в сумме 29 662 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			Ученная по условиям договора	Величина по резерву по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долговременного в краткосрочный резерв	Перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	Перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Ученная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причины, процессы, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	За 2020 г.	120 494	(11768)	2283895		(2263027)	(886)	(29663)	-		1421	141897	(29663)
	5530	За 2019 г.	115 441	(10080)	2 267 517	380	(2257637)	(44)	(5242)	-	88	167	120 494	(11 768)
в том числе:														
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	За 2020 г.	494	-	461541	-	(440033)	-	-	-	-	-	22002	-
	5531	За 2019 г.	682	-	86 947	-	(87 135)	-	-	-	-	-	494	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	За 2020 г.	32 697	(1 102)	1047377	-	(1069582)	(843)	(1139)	-	-	-	9649	(1139)
	5532	За 2019 г.	40 742	(5 153)	1 673 157	-	(1676042)	(7)	(5153)	-	-	-	32 697	(1 102)
Расчеты по налогам и сборам	5513	За 2020 г.	48686	-	200710	-	(196825)	-	-	-	-	-	52571	-
	5533	За 2019 г.	40 659	-	214 311	-	(206 284)	-	-	-	-	-	88 686	-



Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5514	За 2020 г.	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4	-
	5534	За 2019 г.	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4	-
Расчеты с подотчетными лицами	5515	За 2020 г.	510	-	2324	-	(2247)	-	-	-	-	-	587	-
	5535	За 2019 г.	514	-	3 340	-	(3 344)	-	-	-	-	-	510	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5516	За 2020 г.	38086	(10666)	569345		(551736)	(43)	(28524)	-		1421	57073	(28524)
	5536	За 2019 г.	32827	(4 927)	282 894	380	(277 968)	(37)	(89)	-	88	167	38 086	(10 666)
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5518	За 2020 г.	17	-	2598	-	(2604)	-	-	-	-	-	11	-
	5538	За 2019 г.	13	-	6868	-	(6 864)	-	-	-	-	-	17	-
Итого	5500	За 2020 г.	120 494	(11768)	2283895		(2263027)	(886)	(29663)	-		1421	141897	(29663)
	5520	За 2019 г.	115 441	(10080)	2 267 517	380	(2257637)	(44)	(5242)	-	-	-	120 494	(11 768)

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.		На 31 Декабря 2019 г.		На 31 Декабря 2018 г.	
		Ученная по условиям договора	Балансовая стоимость	Ученная по условиям договора	Балансовая стоимость	Ученная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	28 956	28 866	5 170	229	8 106	3 291
в том числе:							
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5542	28 890	28 823	5 162	221	8 010	3 195
Расчеты с покупателями и заказчиками	5542	66	43	8	8	96	96
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5543	-	-	-	-	-	-

Расшифровка дебиторской задолженности по крупным контрагентам

по состоянию на 31.12.2020 г.

Наименование контрагента	Сумма задолженности	Примечание



	(в тыс. руб.)	
Горьковская дирекция моторвагонного подвижного состава	1 254	Услуги по аренде ж/д подвижного состава и услуги по перевозке работников
Центральная дирекция инфраструктуры – филиал ОАО «РЖД»	3 167	Услуги по перевозке работников
Горьковский филиал АО «Федеральная пассажирская компания»	366	Услуги по перевозке работников
Горьковская дирекция управления движением – структурное подразделение Центральной дирекции управления движением – филиала ОАО «РЖД»	402	Услуги по перевозке работников
Горьковская дирекция тяги – структурное подразделение Дирекции тяги – филиала ОАО «РЖД»	789	Услуги по перевозке работников
Горьковская дирекция по ремонту пути – структурное подразделение Центральной дирекции по ремонту пути – филиала ОАО «РЖД»	133	Услуги по перевозке работников
Центральная станция связи – филиал ОАО «РЖД»	238	Услуги по перевозке работников
ГЖД – филиал ОАО «РЖД»	241	Услуги по перевозке работников
Горьковская дирекция пассажирского обустройства	490	Услуги по перевозке работников
Горьковская дирекция железнодорожных вокзалов	79	Услуги по перевозке работников
Горьковская дирекция по энергообеспечению	353	Услуги по перевозке работников
ПОЧЕТ Благотворительный Фонд	673	Услуги по перевозке пенсионеров ОАО «РЖД» и АО «ФПК»
Министерство транспорта и дорожного хозяйства Республики Марий Эл	2 529	Субсидии на компенсацию потерь в доходах, связанных с государственным регулированием тарифов на пригородные ж./д. перевозки
Министерство транспорта и дорожного хозяйства Кировской области	1435	Субсидии на компенсацию потерь в доходах, связанных с государственным регулированием тарифов на пригородные ж./д. перевозки
Министерство транспорта и дорожного хозяйства Удмуртской Республики	18690	Субсидии на компенсацию потерь в доходах, связанных с государственным регулированием тарифов на пригородные ж./д. перевозки

Министерство транспорта Пермского края	1 436	Субсидии на компенсацию потерь в доходах, связанных с государственным регулированием тарифов на пригородные ж./д. перевозки
Министерство транспорта Республики Башкортостан	13	Субсидии на компенсацию потерь в доходах, связанных с государственным регулированием тарифов на пригородные ж./д. перевозки
Государственный комитет Республики Мордовия по транспорту	3049	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 обычаяев 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 31.12.2020 г. кредиторская задолженность составила 504 940 тыс. руб., т.ч.:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 434 381тыс. руб., из них перед ОАО «РЖД» - 431 466 тыс. руб. или 85,96 % от суммы всей кредиторской задолженности;
- задолженность перед персоналом организации по оплате труда – 12 123 тыс. руб.
- задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами- 7 494 тыс. руб.

- задолженность перед покупателями и заказчиками – 29 738 тыс. руб. Минтруд РФ за перевозку федеральных льготников по данным выгрузки из ЦО-22, ниже сумму госконтракта 29 728 тыс. руб. В адрес Министерства труда и социальной защиты РФ направлено письмо от 13.01.2021г. в соответствии с пунктом 12 заключённого между Минтруда РФ и АО

«Содружество» Государственного контракта на оказание услуги по перевозке граждан – получателей социальной услуги железнодорожным транспортом пригородного сообщения от 17.01.2020 № 20-К-12-009 «в случае, если сумма произведённых Заказчиком выплат в течение срока исполнения обязанностей по настоящему контракту превышает стоимость фактически оказанных услуг в данном периоде, Исполнитель уведомляет об этом Заказчика в письменной форме с приложением документов, содержащих информацию о количестве фактически осуществлённых перевозок граждан – получателей социальной услуги, а также Акта сверки расчётов за весь период, в котором произошло данное превышение, по форме предусмотренной приложением № 4 к настоящему контракту».

Поскольку размер полученных АО «Содружество» выплат превысил стоимость фактически оказанных услуг за 2020 год на 29 727 721,24 рублей, 29.01.2021 был направлен акт сверки расчётов за 2020 год в целях последующего возврата данной суммы. Сведения о количестве фактически осуществлённых перевозок граждан – получателей социальной услуги указывались в отчётах, которые ежемесячно отправляло АО «Содружество» в адрес Минтруда РФ.

- прочая кредиторская задолженность – 21 204 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 13 217,2 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. В течение отчетного периода в погашение данной задолженности Обществом перечислено 4 232,8 тыс. руб.

Расшифровка кредиторской задолженности по крупным контрагентам

по состоянию на 31.12.2020 г.

Наименование контрагента	Сумма задолженности (в тыс. руб.)	Примечание
ООО ТЕМП	1 533	Услуги по уборке в поездах
Центральная дирекция моторвагонного подвижного	431 442	Аренда подвижного состава с

состава – филиал «РЖД»	ОАО		экипажем
Куйбыш.ж/д филиал ОАО «РЖД»	20574		Аренда подвижного состава с экипажем
Горьковский филиал АО «Федеральная пассажирская компания»	14522		Денежная выручка Принципала по продаже билетов на поезда дальнего следования
АО «Группа компаний «Искандер»	140		Комплексное обслуживание программно-аппаратного комплекса «АСУ ППК»

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долгосрочной в краткосрочную	Перевод из дебиторской в кредиторскую	Перевод из кредиторской в дебиторскую	
				Причины ющиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2020 г.	431442	-	-	-	-	(15900)	-	-	415542
	5571	За 2019 г.	448 892	-	-	-	-	(17 450)	-	-	431 442
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5552	За 2020 г.	431442	-	-	-	-	(15900)	-	-	415542
	5572	За 2019 г.	448 892	-	-	-	-	(17 450)	-	-	431 442
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2020 г.	129 639	3116665	389	(3126680)		15900		1421	134492
	5580	За 2019 г.	124 586	4 131 848	34	(4143747)	(453)	(17 450)	88	167	129 639
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 2020 г.	54 103	1215701		(1266865)		15900			18839
	5581	За 2019 г.	59 406	1 226 256	10	(1248567)	(452)	(17 450)	-	-	54 103
Расчеты по налогам и сборам	5563	За 2020 г.	7 384	23967		(29427)					1924
	5583	За 2019 г.	5 978	5 618	24	(4 236)	-	-	-	-	7 384
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5567	За 2020 г.	5 192	61257		(60879)					5570
	5587	За 2019 г.	4 731	67 629	-	(67 168)	-	-	-	-	5 192
Расчеты с персоналом по оплате труда	5568	За 2020 г.	9 706	196139		(193722)					12123
	5588	За 2019 г.	8 804	212 074	-	(211 172)	-	-	-	-	9 706
Расчеты с	5566	За 2020 г.	53207	898816		(929408)				1421	21194

разными дебиторами и кредиторами	5586	За 2019 г.	44 800	1 704 540	-	(1696053)	(1)	-	88	167	53 207
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	За 2020 г.	37	599873		(570172)		-	-	-	29738
	5582	За 2019 г.	857	915 582	-	(916 402)	-	-	-	-	37
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5569	За 2020 г.	10	2215		(2215)	-	-	-	-	10
	5589	За 2019 г.	10	149	-	(149)	-	-	-	-	10
Кредиты		За 2020		118 697	389	(73992)					45094
		За 2019									
Итого	5550	За 2020 г.	561 081	311 6665	389	(312 6680)		X	X	X	550 034
	5570	За 2019 г.	573 478	4 131 848	34	(414 3747)	(453)	X	X	X	561 081

Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Всего	5590	431 442	455 717	465 245
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	431 442	455 717	465 245
Прочая задолженность	5593	-	-	-

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 415 542 тыс. руб.

5.8. Резервы под оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства - всего	5700	9 465	8 856	(4645)	-	13 676
в том числе: Резерв по неиспользованным отпускам	5701	9 465	8 856	(4645)	-	13 676

5.9. Расходы будущих периодов Общества

В составе расходов будущих периодов по состоянию на 31.12.2020 г. отражены расходы со сроком менее 12 месяцев в сумме 2 163 тыс. руб. (расходы на программное обеспечение). В



Бухгалтерском балансе указанные расходы включены в строку 1260 "Прочие оборотные активы".

Расходы будущих периодов со сроком более 12 месяцев отражены в Бухгалтерском балансе на 31 декабря 2020 года по строке 1190 "Прочие внеоборотные активы" в сумме 1 721 тыс. руб.

6. Информация о связанных сторонах

Согласно п.4 ПБУ 11/2008 лицами, способными влиять на деятельность Общества являются:

- члены Совета Директоров Общества;
- Генеральный директор Общества;
- организации, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции компании, либо владеют более 20 процентами в ее уставном капитале.

Организации, владеющие более 20% в уставном капитале Общества:

- ОАО «РЖД» - доля владения 49,3333%;
- Субъект Российской Федерации – Республика Татарстан в лице Министерства земельных и имущественных отношений Республики Татарстан – доля владения 25,3333%;
- Субъект Российской Федерации – Республика Удмуртия в лице Министерства имущественных отношений Удмуртской Республики – доля владения 25,3333%.

Операции со связанными сторонами

1. Исполнитель ОАО «РЖД», заказчик АО «Содружество»:

Наименование связанной стороны	Структурное подразделение связанной стороны	Предмет договора	Сумма сделки за период, с НДС (в тыс. руб.)
ОАО «РЖД»	АО «Компания ТрансТелеКом»	Предоставление меж/народ., меж/город. связи на ж/д номера	293
	Куйбышевская региональная дирекция железнодорожных вокзалов-структурное подразделение Дирекции железнодорожных вокзалов-филиала ОАО «РЖД»	Предоставление КДО ст. Нижнекамск	247

Расходы, понесенные Обществом по договорам, заключенным с ОАО «РЖД», составляют 72,14 % от всех расходов Общества.

2. Исполнитель АО «Содружество», заказчик ОАО «РЖД»:

Наименование связанной стороны	Структурное подразделение связанной стороны	Предмет договора	Сумма сделки за период (в тыс. руб.)
ОАО «РЖД»	ОАО «РЖД»	Услуги по перевозке железнодорожников	62 831
	ОАО «РЖД»	Услуги по предоставлению ж/д подвижного состава	7 148
	Горьковский филиал АО «ФПК»	Услуги по перевозке железнодорожников, работников АО «ФПК» и иных лиц	4 399
	Горьковский филиал АО «ФПК»	Агентские договоры на оформление ж/д документов на поезда дальнего следования в кассах ОАО Содружество	13 109
Всего доходы от ОАО «РЖД»			87 487

Доходы, полученные от ОАО «РЖД» в составе общих доходов, составляют 15%.

3. Исполнитель АО «Содружество», заказчик Министерство транспорта и дорожного хозяйства Республики Татарстан:

Наименование связанной стороны	Структурное подразделение связанной стороны	Предмет договора	Сумма сделки за период (в тыс. руб.)
Министерство транспорта и дорожного хозяйства	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	3 712

Республики Татарстан	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	18 675
	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	326 239
	Всего доходы от Республики Татарстан		348 625

4. Исполнитель АО «Содружество», заказчик Министерство транспорта и дорожного хозяйства Удмуртской Республики:

Наименование связанной стороны	Структурное подразделение связанной стороны	Предмет договора	Сумма делки за период (в тыс. руб.)
Министерство транспорта и дорожного хозяйства Удмуртской Республики	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	13 406
	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	4 107
	Министерство транспорта и дорожного хозяйства Удмуртской Республики	Договор на компенсацию выпадающих доходов вследствие государственного регулирования тарифа на ж/д перевозки	168 973

		пригородного сообщения	
Всего доходы от Республики Удмуртия			186 486

В соответствии с п.2 ст.6.1 ФЗ от 07.08.2001 №115-ФЗ у Общества отсутствует обязанность по установлению бенефициарных владельцев.

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 невостребованной кредиторской задолженности; формирования курсовых разниц и тому подобное. Такие доходы являются не периодическими, а разовыми.

Доходные поступления АО «Содружество» за отчетный 2020 год составили 596,459 млн. руб.

Основной удельный вес в структуре доходных поступлений приходится на платную категорию пассажиров. За 2020 год доля доходных поступлений от платной категории пассажиров составила 67,33% или 399,18 млн. руб.

Доходные поступления от перевозки федеральных льготников составили 9,91% от суммы доходов или 59,119 млн. руб. и отражены, исходя из стоимости проданных билетов на основании выгрузки из ЦО-22.

На категорию военнослужащих приходится 0,06% от общей суммы доходных поступлений или 0,33 млн. руб.

Доходные поступления от перевозки железнодорожников и пенсионеров ОАО «РЖД» и АО «ФПК» составили 74,222 млн. руб. Доля железнодорожников в общей сумме доходных поступлений составила 12,44%.

На категорию учащихся приходится 5,49% от общей суммы доходных поступлений или 32,746 млн. руб.

На региональных льготников приходится 1,75% от общей суммы доходных поступлений или 10,467 млн. руб.

На категорию ВОХР (ведомственная охрана) приходится 0,16% от общей суммы доходных поступлений или 0,983 млн. руб.

Вознаграждение по агентским договорам с АО «ФПК» составило в сумме 10,876 млн. руб. или 1,82% от общей суммы доходных поступлений.

Услуги по возмездному оказанию услуг по предоставлению в пользование железнодорожного подвижного состава с ОАО «РЖД» составило в сумме 5,97 млн. руб. или 1% от общей суммы доходных поступлений.

По прочим видам подсобно-вспомогательной деятельности доходные поступления за 2020 год составили 2,566 млн. руб. или 0,43% от общей суммы доходных поступлений.

Прочие доходы составили за 2020 г. 695 256 тыс. руб., 2019 г. 605 054 тыс. руб.:

№ п/п	Прочие доходы	За 2020 год, тыс. руб.	За 2019 год, тыс. руб.
1.	Выпадающие доходы, (ГОС прошлых лет)	19 829	17 935
2.	Выпадающие доходы, поступающие из бюджета (ГОС)	672 125	584 821
3.	Иные прочие доходы	3302	2 298
	Итого:	695 256	605 054

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, 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 за 2020 год составила 677,283 млн. руб.

По итогам 2020 года начислено – 691,951 млн. руб., в том числе:

- 672,002 млн. руб. за 2020 год (начисление размера субсидий объясняется методом расчета субсидий через межтарифную разницу по таким субъектам как Кировская область, Пермский край, Свердловская обл., Республика Башкортостан).
- 19,949 млн. руб. за прошлые периоды.

По состоянию на 31.12.2020г. из бюджета субъектов РФ получены субсидии в размере 674,750 млн. руб., в том числе:

- 635,733 млн. руб. за 2020 год;
- 31,793 млн. руб. за прошлые периоды.

В 2021 году запланировано получить остаток за декабрь по таким субъектам как Удмуртская Республика в размере 16,699 млн. руб., Башкирская Республика в размере 4,594 тыс. руб, по Пермскому краю в размере 1,436 млн. руб. (оплата за 2019 включено в экспертное заключение на 2021г.). По Республике Мордовия задолженность за 2019 и 2020год составляет 10,566 млн.руб. (проводится судебная работа).

Задолженность за 2019 год, планируемая к получению в 2020 году, составляла 20,655 млн.руб. По факту оплачено в 2020 году 5,277 млн. руб., в том числе:

- 1,073 млн.руб. (Кировская область за 2019г.);
- 0,693 млн.руб. (Мордовия – оплата части задолженности 2019г.);
- 13,511 млн.руб. (Удмуртия – оплата 2019г.);

В рамках заключенных соглашений по реструктуризации задолженности, согласно графику платежей плановый объем субсидий к получению в 2020 году составлял – 17,455 млн.руб. По факту свои обязательства выполнили 3 субъекта из 4:

Марий Эл – 4,866 млн.руб.

Чувашия – 7,408 млн.руб.

Удмуртия – 3,157 млн.руб.

Мордовия – 0,557 млн. руб. По Республике Мордовия не выполнены обязательства в сумме 1,467 млн.руб.

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 2020 год по данным бухгалтерского учета расходы, связанные с производством и реализацией, составили 1 251 760 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности Общества

Наименование показателя	Код	За 2020 г.		За 2019 г.	
		Сумма	Удельный вес	Сумма	Удельный вес
Материальные затраты	5610	9 079	0,72	8 919	0,89
Расходы на оплату труда	5620	191 509	15,3	204 664	16,04
Отчисления на социальные нужды	5630	55 354	4,42	60 664	4,74
Амортизация	5640	9 833	0,79	15 021	1,11
Прочие затраты	5650	985 985	78,77	1 037 761	77,22
Итого по элементам	5660	1 251 760	100	1 327 029	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	1 251 760	100	1 327 029	100

Наибольший удельный вес 78,77 в общем объеме расходов за 2020 г. составляют прочие затраты.

Расходы, понесенные Обществом в 2020 году по договорам с ОАО «РЖД» за аренду подвижного состава и услуги по использованию инфраструктуры составляют 899 976 тыс. руб. и занимают 71,90 % в общей сумме расходов по обычным видам деятельности АО «Содружество».

Прочие расходы Общества за 2020 год составили 54 958 тыс. руб. К ним относятся:

- расходы за услуги банков – 866,6 тыс. руб.;
- путевки детям сотрудников - 98,2 тыс. руб.;
- плата за обеспечение Уставной деятельности НПФ «Благосостояние» - 107,7 тыс. руб.;
- комиссия по банковской гарантии – 281,9 тыс. руб.;
- вознаграждение членам ревизионной комиссии (Совету Директоров) – 389 тыс. руб.
- проезд работников – 2349,4 тыс. руб.;
- материальная помощь, премии к юбилею и страховые взносы – 8 729,9 тыс. руб.;
- возмещение по оплате председателю профкома – 1 722,2 тыс. руб.
- прочие за счет рентабельности – 2 959,8тыс. руб.;
- ФОТ за счет рентабельности – 1518,6 тыс. руб.
- штрафы и пени – 35,8 тыс. руб.;
- судебные расходы – 127,2 тыс. руб.;

- списание форменной и спец. одежды – 208,9 тыс. руб.;
- списание дебиторской задолженности – 886,4 тыс. руб.;
- формирование резерва по сомнительным долгам – 24 954,9 тыс. руб.
- возмещение процентов по ипотечному кредитованию – 5143,2тыс. руб.
- прочие – 4578,3 тыс. руб.

Прочие расходы Общества за 2019 год составили 37 078 тыс. руб. К ним относятся:

- расходы за услуги банков – 979 тыс. руб.;
- путевки детям сотрудникам - 398 тыс. руб.;
- плата за обеспечение Уставной деятельности НПФ «Благосостояние» - 92 тыс. руб.;
- комиссия по банковской гарантии - 64 тыс. руб.;
- вознаграждение членам ревизионной комиссии (Совету Директоров) – 362 тыс. руб.
- проезд работников – 6 969 тыс. руб.;
- материальная помощь, премии к юбилею и страховые взносы – 5 693 тыс. руб.;
- возмещение по оплате председателю профкома – 1 030 тыс. руб.
- прочие за счет рентабельности – 2 533 тыс. руб.;
- ФОТ за счет рентабельности – 2 039 тыс. руб.
- штрафы и пени – 35 тыс. руб.;
- судебные расходы – 1 015 тыс. руб.;
- списание форменной и спец. одежды – 360 тыс. руб.;
- списание дебиторской задолженности – 44 тыс. руб.;
- формирование резерва по сомнительным долгам – 6 923 тыс. руб.
- возмещение процентов по ипотечному кредитованию – 1 867 тыс. руб.
- прочие – 6 675 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 произведены следующие платежи:

- первый платеж произведен 24 марта 2017г в сумме 2023,600 тыс. руб.
- второй платеж произведен 30 июля 2018г. в сумме 2023,600 тыс. руб.

- до 31 декабря 2020 года предусмотрен платеж в размере 2023,6 тыс. руб. Это обязательство выполнено частично оплачено 557,1 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 31 577,952 тыс. руб.

По графику произведены следующие платежи:

- первый платеж произведен 29 декабря 2016г. в сумме 3 157,795 тыс.руб.
- второй платеж произведен 21 декабря 2017г. в сумме 3 157,795 тыс. руб.
- третий платеж произведен 4 октября 2018г. в сумме 3 157,795 тыс. руб.
- четвертый платеж произведен 30 апреля 2019г. в сумме 3 157,795 тыс. руб.
- пятый платеж произведен 31 января 2020г в размере 3 157,795 тыс. руб.
- до 31 декабря 2021 года предусмотрен платеж в размере 3157,975 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 59 267,388 тыс. руб.

По графику произведены следующие платежи:

- первый платеж произведен 31 августа 2018г. в сумме 7 408,423 тыс.руб.
- второй платеж произведен 01 ноября 2019г. в сумме 7 408,423 тыс.руб.
- третий платеж произведен 18 ноября 2020г. в сумме 7 408,423 тыс. руб.
- до 31 декабря 2021 года предусмотрен платеж в размере 7 408,423 тыс. руб.

• 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, а также Соглашения от 24.10.2017г. на сумму 43 790,568 тыс.руб.

Новое Соглашение было подписано на условиях выплаты денежных средств из бюджета Республики Марий Эл в размере 4 865,618 тыс. руб. в срок до 30 июня 2018 года. Оплата произведена в срок, 28 июня 2018г.

В соответствии с Соглашением от 24.10.2017г. до 31 декабря 2019 года предусмотрен платеж в размере 4 865,618 тыс. руб. Обязательство выполнено 30 декабря 2019г.

В соответствии с Соглашением от 24.10.2017г. до 31 декабря 2020 года предусмотрен платеж в размере 4 865,618 тыс. руб. Обязательство выполнено 28 декабря 2020г.

В соответствии с Соглашением от 24.10.2017г. до 30 декабря 2021 года предусмотрен платеж в размере 4 865,618 тыс. руб.

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 01.01.2020 года денежные средства по балансу Общества составили в сумме 114 599 тыс. руб., в том числе:

- остаток денежных средств в кассах – 2 773 тыс. руб.;
- остаток денежных средств на расчетных счетах организации – 4 439 тыс. руб.;
- денежные средства в пути – 3 847 тыс. руб.
- депозитные вклады, приравненные к денежным средствам - 103 500 тыс. руб.

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 286 074	1 393 372
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	631 506	776349
в т.ч. основному обществу, акционеру	41111	124230	145634
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	
Прочие поступления (возмещение недополученных доходов в следствии госрегулирования тарифа)	4114	648 447	606199
прочие поступления	4119	6121	10824
в т.ч. основному обществу		-	-
Платежи - всего	4120	(1336 848)	(1358980)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1063465)	(1073840)
в т.ч. основному обществу, акционеру	41211	(1145104)	(1125250)
в связи с оплатой труда работников	4122	(189080)	(205007)
Проценты по долговым обязательствам	4123	(156)	
налога на прибыль организаций	4124	(5639)	(4235)
Взносы в государственные внебюджетные фонды, налоговые платежи	4125	(64424)	(74692)
прочие платежи	4129	(14084)	(1206)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(50774)	34 392
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	(27406)	(4 261)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(27406)	(4621)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(27406)	(4 261)
Денежные потоки от финансовых операций	4310	118697	
Поступления- всего	4311	118697	
в том числе:			
полученные кредиты и займы	4320	(73835)	
Платежи - всего			
в том числе:			
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(73835)	
Сальдо денежных потоков за отчетный период от финансовых операций	4300	44862	
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(33318)	30 131
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	114 559	84 428
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	81 241	114 559
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, акционеру» включена суммы поступлений от ОАО «РЖД» в сумме 84 064 тыс. руб., Министерство транспорта и дорожного хозяйства РТ – 22 391 тыс. руб., Министерство транспорта и дорожного хозяйства Удмуртской Республики – 17 775 тыс. руб. В строке 41211 «Платежи основному обществу» сидят суммы платежей ОАО «РЖД» в размере 1 145 104 тыс. руб.

В платежи по оплате труда работников включены суммы по оплаты основного управленческого персонала за отчетный период в размере 13 348 тыс. руб

По состоянию на 31.12.20 года денежные средства по балансу Общества составили в сумме 81 241 тыс. руб., в том числе:

- остаток денежных средств в кассах 2 678 тыс. руб.;
- остаток денежных средств на расчетных счетах организации – 4 149 тыс. руб.;

- денежные средства в пути – 3 114 тыс. руб.;
- депозитные вклады, приравненные к денежным средствам - 71 300 тыс. руб.

9. Сведения о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

На конец отчетного года	На конец отчетного года	На начало отчетного года
Арендованные основные средства	89740	64 199
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	975	2 110
Нематериальные активы, полученные в пользование	20140	25 457
Бланки строгой отчетности, учитываемые на забалансовых счетах	532	360
Прочие ценности, учитываемые на забалансовых счетах (инвентарь и хозяйствственные принадлежности в эксплуатации стоимостью менее 40 тыс. руб.)	24 298	23 592

По состоянию на 31.12.2020 года числятся арендованные помещения по балансу Общества :

- помещение офиса г.Казань, ул.Г.Камала, 11 – 915,5 кв. м.;
- помещение ст.Свияжск – 30 кв. м.;
- помещение ст.Казань 15 км ПКЗ –278,2 кв.м.;
- помещение офиса г.Казань, ул.Г.Камала, 20/7 – 417,6кв.м.;
- помещение УР г. Ижевск ул. Дружбы 16 – 25,3 кв.м.;
- помещения УР г.Янаул ул. Станционная 15а – 45,1 кв.м.;
- г.Канаш помещение №66 – 10,2 кв.м..
- помещение ст. Арск– 123 кв.м.;
- помещение УР г. Ижевск ул. Дружбы 14 – 373,7 кв.м.;
- помещение офиса г.Казань, ул.Чернышевского, 36 – 17,8 кв. м.;

По состоянию на 31.12.2020 года числятся арендованные земельные участки по балансу Общества :

- земельный участок г.Казань, ул.Г.Камала, 11 – 431,2 кв.м.;
- земельный участок г.Казань, о.п. Компрессорный – 12 кв.м.;
- земельный участок г.Казань, ранжированный парк ст. Казань – 12 кв.м.;
- земельный участок ст. Высокая гора – 41,3 кв.м.;
- земельный участок ст. 753 км – 14,4 кв.м.;
- земельный участок УР г. Ижевск 31 км ПК7 – 50 кв.м..

По состоянию на 31.12.2020 года нематериальные активы, полученные в пользование, по балансу Общества составили в сумме 20140 тыс. руб., в том числе:

- АСУ ППК – 3 605 тыс. руб.;
- Доработка АСУ ППК – 2 809 тыс. руб.;
- 1С – 3 825 тыс. руб.;
- Доработка 1С – 1046 тыс. руб.;
- Антивирус – 215 тыс. руб.;
- Лицензии на различные программы – 1 120 тыс. руб.;
- Модификации различных программ – 522 тыс. руб.;
- Программное обеспечение (различное) – 6 998 тыс. руб.

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	
Убыток текущего периода		27 721	27 721	
Доходы будущих периодов	5 022	1043	5022	1043
Основные средства	825	81	481	425
Оценочные обязательства и резервы	1 893	842		2735
Материалы	44	38	43	39
Резервы сомнительных долгов	1 146	5 683	1125	5704
Расходы будущих периодов	52 419	3 861		56 279
Итого	61 349	39 269	34392	66 225

Расшифровка отложенных налоговых обязательств (ОНО)

Наименование	На начало отчетного года	Движение за период		На конец отчетного года
		Возникло	Погашено	
Доходы будущих периодов	5 857	8324	4 566	9615
Материалы	750	152	484	418
Основные средства	700	584	98	1 186
Итого	7 307	9060	5 148	11 219

Показатели Отчета о финансовых результатах

Показатели	2020 г.	2019 г.
Прибыль до налогообложения	(10 110)	35 961
Условный расход по налогу на прибыль	(2 022)	(7 192)
Изменение отложенных налоговых активов	4877	(1 767)
Изменение отложенных налоговых обязательств	(3913)	(1 583)
Текущий налог на прибыль	0	5 743
Справочно:		(1 800)
Постоянные налоговые обязательства	(2284)	

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 убыток до налогообложения в размере 10,110 млн. руб. Чистый убыток Общества составил - 9,146 млн. руб.

12. События после отчетной даты

С целью сокращения сроков возмещения НДС за 4 кв. 2020 из бюджета и снижения кредиторской задолженности перед ОАО «РЖД» за оказанные услуги по аренде подвижного состава с экипажем между АО «Содружество» и ПАО «Сбербанком» заключен Договор о выдаче банковской гарантии от 28.04.2020 г. №БГ- 228. Банковская гарантия на сумму 52 531, 15 тыс. руб. представлена в налоговую инспекцию. Налоговая инспекция вынесла решение от 27.01.2021г. в возмещении НДС в заявительном порядке в сумме 52 531, 15 тыс. руб.

В адрес Министерства труда и социальной защиты РФ направлено письмо от 13.01.2021г. в соответствии с пунктом 12 заключенного между Минтруда РФ и АО «Содружество» Государственного контракта на оказание услуги по



получателей социальной услуги железнодорожным транспортом пригородного сообщения от 17.01.2020 № 20-К-12-009 «в случае, если сумма произведённых Заказчиком выплат в течение срока исполнения обязанностей по настоящему контракту превышает стоимость фактически оказанных услуг в данном периоде, Исполнитель уведомляет об этом Заказчика в письменной форме с приложением документов, содержащих информацию о количестве фактически осуществлённых перевозок граждан – получателей социальной услуги, а также Акта сверки расчётов за весь период, в котором произошло данное превышение, по форме предусмотренной приложением № 4 к настоящему контракту».

Поскольку размер полученных АО «Содружество» выплат превысил стоимость фактически оказанных услуг за 2020 год на 29 727 721,24 рублей, 29.01.2021 был направлен акт сверки расчётов за 2020 год в целях последующего возврата данной суммы. Сведения о количестве фактически осуществлённых перевозок граждан – получателей социальной услуги указывались в отчётах, которые ежемесячно отправляло АО «Содружество» в адрес Минтруда РФ. Вследствие сокращения объемов отправленных пассажиров в 2020г. за счет принятия на региональном и федеральном уровнях экстренных мер по предотвращению распространения коронавирусной инфекции. Размер снижения доходов в 2021 не планируется.

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. Чистые активы

Чистые активы за 2018-2020 гг. имели отрицательное значение, а именно:

- на 31.12.2020 г. – 264 381 тыс. руб.;
- на 31.12.2019 г. – 255 236 тыс. руб.;
- на 31.12.2018 г. – 282 204 тыс. руб.;

Данные события, наряду с другими вопросами, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Основной причиной образования отрицательной величины чистых активов Общества являются убытки по основной деятельности. Общество осуществляет пригородные железнодорожные пассажирские перевозки, тарифы на проезд в пригородных поездах регулируются государством, что и является причиной образования убытков.

Общество не имеет намерения прекращать свою деятельность и проводит работу по повышению уровня чистых активов. В частности, Стратегией компании до 2025 г. запланировано ежегодное улучшение состояния чистых активов, по итогам 2017-2019 гг. получена чистая прибыль. Кроме того на постоянной основе проводится работа с субъектами Российской Федерации по вопросу получения компенсаций выпадающих доходов в связи с государственным регулированием тарифов на проезд.

14. Иная информация, обязательная к раскрытию

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

В 2020 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 16 475 тыс. руб.:

- Оплата труда за отчетный период - 8 883 тыс. руб.;
- Отпускные – 1 050 тыс. руб.;
- Страховые взносы – 3 127 тыс. руб.;
- Вознаграждения, премии – 2 283 тыс. руб.;
- Материальная помощь – 837 тыс. руб.
- Прочие выплаты – 295 тыс. руб.

По состоянию на 29.01.2021 г. у АО «Содружество» нет судебных дел с существенными суммами риска.



хнее

А.И.Ахметшин

