

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах**

**АО «Северо-Западная пригородная
пассажирская компания»**

за 2020 г.

Дата составления: 08 февраля 2021 г.

Санкт-Петербург

1. УЧРЕДИТЕЛЬНЫЕ И ИНЫЕ ПРАВООУСТАНАВЛИВАЮЩИЕ ДОКУМЕНТЫ

1. Информация об организации

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Северо-Западная пригородная пассажирская компания».

Сокращенное наименование организации: АО «СЗППК».

Местонахождение и почтовый адрес организации: 197022, г. Санкт-Петербург, ул. Инструментальная д.3, лит. П

Идентификационный номер налогоплательщика 7839330845.

Код причины постановки на учет 781301001.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица № 1067847492888 от 10.03.2006г.

Лицензия на осуществление перевозки пассажиров и багажа железнодорожным транспортом серия ПП №7807537 от 26.06.2018 г. Срок действия лицензии - бессрочно.

Уставный капитал АО «СЗППК» составляет 100 000,00 руб.

Правовое положение АО «СЗППК» (далее – Общество, АО «СЗППК»), порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров АО «СЗППК» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Органами управления АО «СЗППК» являются:

Общее собрание акционеров;

Совет директоров;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Бенефициарные владельцы отсутствуют.

2. Основные сведения о размещенных ценных бумагах

Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции одинаковой номинальной стоимостью 1 000,00 руб. каждая в количестве 100 штук на общую сумму по номинальной стоимости 100 000,00 руб.

Акции распределены между акционерами следующим образом:

Таблица № 1

Наименование учредителя	Доля акций (%)	Доля акций (руб.)
ОАО «Российские железные дороги»	74	74 000,0
Город федерального значения - Санкт-Петербург, представленный Комитетом по управлению городским имуществом	26	26 000,0
ИТОГО	100,0	100 000,0

Общество создает резервный фонд в размере 5 процентов от уставного капитала Общества.

Размер обязательных ежегодных отчислений в резервный фонд Общества составляет 5 процентов от чистой прибыли Общества до достижения резервным фондом установленного размера.

Сведения о регистраторе

Держателем реестра Общества является Регистратор, с которым заключается договор на ведение и хранение реестра акционеров. Утверждение Регистратора Общества, условий договора с ним, а также расторжение договора входит в компетенцию Совета директоров.

Решением Совета директоров Общества (протокол №14/2012 от 28.03.2012 г.) утвержден Регистратор - Акционерное общество «Регистраторское общество «Статус», осуществляющий ведение и хранение реестра владельцев ценных бумаг АО «СЗППК» на основании договора 32-12/99-ВР от 27 июня 2012 года.

3. Виды деятельности

Основными видами хозяйственной деятельности Общества являются:

- перевозка населения по разовым и абонементным железнодорожным билетам в пригородном сообщении;
- перевозка ручной клади в пригородных поездах железнодорожного транспорта;
- организация групповой перевозки пассажиров;
- оформление проездных билетов и сборов;
- перевозка железнодорожников, федеральных льготников, региональных льготников, студентов и школьников, военнослужащих;
- информационные услуги;
- право торговли в поездах пригородного сообщения на железнодорожном транспорте;
- услуги по размещению торговых автоматов, рекламы;
- предоставление в пользование подвижного состава

Компания осуществляет перевозку различных категорий пассажиров, а именно:

- пассажиры, перевозимые за 100% стоимость;
- пассажиры, перевозимые за 50% - студенты и школьники;
- федеральные льготники - в данную категорию входят пассажиры, оплата за которых осуществляется из федерального бюджета (федеральные льготники);
- железнодорожники (работники ОАО «РЖД»), оплата за которых в полном объеме осуществляется ОАО «РЖД»;
- региональные льготники (полная или частичная оплата) – пассажиры, перевозка которых регламентирована региональным законодательством, с полной компенсацией недополученной выручки из бюджета Субъекта Федерации.

АО «СЗППК» осуществляет свою деятельность на территории 6 субъектов Российской Федерации: Санкт-Петербург, Ленинградская область, Новгородская, Псковская и Мурманская области, республика Карелия.

Общество имеет 135 обособленных подразделений.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила 1898 человек – в 2019 году и 1865 человек в 2020 году.

4. Сведения о лицах, ответственных в 2020 году за организацию бухгалтерского учета и подготовку бухгалтерской отчетности

Генеральный директор – Григорьев В.В.

Главный бухгалтер – Гусак В.Ю.

5. Сведения об аудиторе общества

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Интерком-Аудит»

Местонахождение: 125124, г. Москва, 3-я улица Ямского поля, дом 2, корпус 13, этаж 7, помещение XV, комната 6;

Телефон/ Факс: (495) 937-34-51

ООО «Интерком-Аудит», член саморегулируемой организации аудиторов (СРО) Ассоциация «Содружество». Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ) 11606074492.

6. Состав совета директоров АО «СЗППК»

В состав Совета Директоров в 2020 г. входили:

№ п/п	ФИО	Срок действия полномочий
1.	Матвеев Олег Анатольевич – заместитель председателя Комитета по транспорту г. Санкт-Петербурга	с 17.06.2009 г. по настоящее время
2.	Дорофеевский Сергей Александрович - первый заместитель начальника Октябрьской железной дороги	с 17.09.2020 по настоящее время
3.	Сакович Игорь Леонтьевич – первый заместитель начальника Октябрьской железной дороги по экономике, финансам и корпоративной координации	с 20.06.2014 г. по настоящее время
4.	Килина Юлия Федотовна – заместитель начальника Центра по корпоративному управлению пригородным комплексом ОАО «РЖД»	с 23.09.2015г. по настоящее время
5.	Бабаева Вероника Вячеславовна -начальник управления корпоративных отношений и приватизации городского имущества Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга	с 17.06.2019г. по настоящее время
6.	Кунин Тимур Юрьевич - начальник моторвагонного депо Санкт-Петербург-Балтийский	с 17.09.2020 по настоящее время
7.	Данилов Дмитрий Игоревич - советник заместителя генерального директора ОАО «РЖД»	с 17.06.2019г. по настоящее время
8.	Лобко Игорь Викторович- заместитель начальника Октябрьской железной дороги по взаимодействию с органами власти	с 19.06.2018г. по 16.09.2020г.
9.	Корней Дмитрий Иванович – заместитель начальника Департамента управления бизнес-блоком «Пассажирские перевозки» ОАО «РЖД»	с 21.06.2013 г. по 16.09.2020г.

Порядок деятельности и проведения заседаний Совета директоров АО «СЗППК» регулируется Положением о Совете директоров АО «СЗППК».

Сведения о начислениях и выплатах вознаграждений членам Совета директоров АО «СЗППК» по состоянию на 31.12.2020года.

В течение 2020 года начислены вознаграждения членам Совета Директоров в размере 691,4 тыс. руб., выплачены (с учетом удержанного НДФЛ) – в размере 601,53 тыс. руб. Задолженность по вознаграждениям за 2020 год отсутствует.

7. Состав Комитета по стратегическому планированию Совета директоров АО «СЗППК»

№ п/п	ФИО, должность
1.	Посадов Игорь Александрович – профессор СЗИУ РАНХиГС
2.	Сакович Игорь Леонтьевич – первый заместитель начальника Октябрьской железной дороги по экономике, финансам и корпоративной координации
3.	Шмарина Елена Константиновна – начальник отдела экономики и учёта услуг инфраструктуры Октябрьской региональной службы развития пассажирских сообщений и предоставления доступа к инфраструктуре
4.	Матвеев Олег Анатольевич – заместитель председателя Комитета по транспорту г. Санкт-Петербурга
5.	Янков Кирилл Вадимович – заведующий лабораторией Института народнохозяйственного прогнозирования РАН
6.	Соколова Яна Викторовна - заместитель руководителя Научно-образовательного центра инновационного развития пассажирских железнодорожных перевозок ФГБОУ ВО «Петербургский государственный университет путей сообщения Императора Александра I»
7.	Килина Юлия Федотовна – заместитель начальника Центра по корпоративному управлению пригородным комплексом ОАО «РЖД» (с 24.07.2019г.)
8.	Григорьев Виталий Витальевич – генеральный директор АО «СЗППК» (с 24.07.2019г.)

Создание Комитета по стратегическому планированию на 2019-2020, 2020-2021 корпоративные годы утверждено решениями Совета директоров от 24.07.2019г. (протокол №06/2019) и от 07.10.2020 г. (протокол №11/2020).

Порядок деятельности и проведения заседаний Комитета по стратегическому планированию регулируется положением о Комитете по стратегическому планированию.

В течение 2020 года начислены вознаграждения членам Комитета по стратегическому планированию в размере 685,3 тыс. руб., выплачены (с учетом удержанного НДФЛ) – в размере 205,8 тыс. руб. Задолженность по вознаграждениям за 2020 год отсутствует.

8. Состав ревизионной комиссии АО «СЗППК»

Для осуществления контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия Общества на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. Порядок деятельности и проведения заседаний Ревизионной комиссии АО «СЗППК» регулируется Положением о Ревизионной комиссии АО «СЗППК»

1.	Евстигнеев Алексей Петрович – начальник отдела развития железнодорожного транспорта Санкт-Петербургского государственного казенного учреждения «Агентство внешнего транспорта»
2.	Пятаков Алексей Валентинович – начальник отдела бюджетного планирования,

	экономического анализа и финансирования транспортного комплекса Комитета по транспорту Санкт-Петербурга
3.	Слепнев Алексей Владимирович – начальник сектора организации работы с дочерними и зависимыми обществами Санкт-Петербургского регионального управления Центра внутреннего контроля «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»
4.	Кузнецова Людмила Александровна - заместитель начальника отдела контроля за осуществлением перевозочной деятельности и полнотой поступления доходов Санкт-Петербургского регионального управления Центра внутреннего контроля «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»
5.	Сироль Дмитрий Евгеньевич - заместитель начальника Санкт-Петербургского регионального управления Центра внутреннего контроля «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»

Сведения о начислениях и выплатах вознаграждений членам Ревизионной комиссии АО «СЗППК» по состоянию на 31.12.2020 года

Членам Ревизионной комиссии начислено вознаграждений в размере 303,3 тыс. руб., выплачено (с учетом удержанного НДФЛ) – 263,8 тыс. руб. Задолженность по вознаграждениям за 2020 год отсутствует.

9. Состав Комитета по аудиту (Комитета по аудиту и рискам) Совета директоров

Комитет по аудиту Совета директоров на 2019-2020 корпоративный год создан по решению Совета директоров АО «Северо-Западная пригородная пассажирская компания» (протокол №06/2019 от 24.07.2019г.), Комитет по аудиту и рискам на 2020-2021 корпоративный год создан по решению Совета директоров АО «Северо-Западная пригородная пассажирская компания» (протокол №11/2020 от 07.10.2020 г.).

В состав Комитета по аудиту (Комитета по аудиту и рискам) Совета Директоров в 2020 г. входили:

	Ф.И.О.	Занимаемая должность
1	Касаткина Марина Станиславовна	главный специалист - экономист отдела бюджетного планирования, экономического анализа и финансирования транспортного комплекса Комитета по транспорту СПб.(до 06.10.2020г.)
2	Саблина Алиса Игоревна	заместитель начальника (с 07.10.2020г.)
3	Тихомиров Вадим Олегович	начальник службы экономики и финансов Октябрьской железной дороги
4	Мещерякова Асия Радиковна	главный специалист отдела анализа финансово-экономической деятельности дочерних и зависимых обществ центра по корпоративному управлению пригородным комплексом
5	Лияскина Александра Владимировна	ведущий внутренний аудитор АО «СЗППК»

Порядок деятельности и проведения заседаний Комитета по аудиту (Комитета по аудиту и рискам) регулируется положением о Комитете по аудиту (Комитете по аудиту и рискам).

Сведения о начислениях и выплатах вознаграждений членам Комитета по аудиту (Комитета по аудиту и рискам) АО «СЗППК» по состоянию на 31.12.2020 года

Членам Комитета по аудиту и рискам начислены вознаграждения в размере 488,2 тыс. руб., выплачено (с учетом удержанного НДФЛ) – 424,8 тыс. руб. Задолженность по вознаграждениям за 2020 год отсутствует.

10. Состав Комитета по кадрам и вознаграждениям (Комитета по кадрам, вознаграждениям и корпоративному управлению) Совета директоров

Комитет по кадрам и вознаграждениям на 2019-2020 корпоративный год создан по решению Совета директоров АО «Северо-Западная пригородная пассажирская компания» (протокол №06/2019 от 24.07.2019г.), Комитет по кадрам, вознаграждениям и корпоративному управлению на 2020-2021 корпоративный год создан по решению Совета директоров АО «Северо-Западная пригородная пассажирская компания» (протокол №11/2020 от 07.10.2020 г.).

В состав Комитета по кадрам и вознаграждениям (Комитета по кадрам, вознаграждениям и корпоративному управлению) в 2020 году входили:

	Ф.И.О.	Занимаемая должность
1	Серета Сергей Иванович	начальник службы управления персоналом Октябрьской железной дороги - филиала ОАО «РЖД» (председатель Комитета)
2	Прокудин Александр Юрьевич	начальник отдела управления персоналом АО «СЗППК»
3	Куликов Сергей Николаевич	заместитель генерального директора по экономике и финансам АО «СЗППК»
4	Данилов Дмитрий Игоревич	советник заместителя генерального директора ОАО «РЖД» Пегова Д.В. (с 24.07.2019г.)

Порядок деятельности и проведения заседаний Комитета по кадрам и вознаграждениям (Комитета по кадрам, вознаграждениям и корпоративному управлению) регулируется положением о Комитете по кадрам и вознаграждениям (Комитете по кадрам, вознаграждениям и корпоративному управлению).

Сведения о начислениях и выплатах вознаграждений членам Комитета по кадрам и вознаграждениям (Комитета по кадрам, вознаграждениям и корпоративному управлению) АО «СЗППК» по состоянию на 31.12.2020 года

Членам Комитета по кадрам и вознаграждениям (Комитета по кадрам, вознаграждениям и корпоративному управлению) начислены вознаграждения в размере 691,4 тыс. руб., выплачено (с учетом удержанного НДФЛ) – 604,5 тыс. руб. Задолженность по вознаграждениям за 2020 год отсутствует.

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 09.06.2010 №106/н.

Федерации от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества разработана на основе Типовой учетной политики пригородных пассажирских компаний ОАО «РЖД» и утверждена в редакции приказов АО «СЗППК» АО «СЗППК» от 29.12.2018г. №479/п, от 16.07.2019г. №283/п, от 31.12.2019г. № 508/п., от 31.12.2019г. № 511/п.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют основные средства и нематериальные активы.

Активы и обязательства в иностранной валюте отсутствуют.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

В бухгалтерском балансе:

кредиторская задолженность и суммы налога на добавленную стоимость, исчисленные с нее, отражены развернуто в пассиве и активе бухгалтерского баланса соответственно;

дебиторская задолженность и суммы налога на добавленную стоимость, исчисленные с нее, отражены развернуто в активе и пассиве бухгалтерского баланса соответственно.

Общество создает резерв сомнительных долгов. Резерв по сомнительным долгам создается четыре раза в год по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 декабря и 31 декабря отчетного года в размере 100% суммы просроченной дебиторской задолженности на основании проведенной инвентаризации.

3. Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования. Общество учитывает нематериальные активы по фактической (первоначальной) стоимости.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

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.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01).

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением

Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 №1, распоряжением ОАО «РЖД» от 30 октября 2003 г. № 43р и Указателем инвентарных объектов основных средств ОАО «РЖД». Амортизация по всем основным средствам начисляется линейным способом.

Объекты недвижимости, по которым завершены капитальные вложения, и которые соответствуют условиям, предусмотренным в пункте 4 ПБУ 6/01, оформленные в установленном порядке актами приемки-передачи основных средств и иными документами, подлежат учету в составе основных средств.

Переоценка основных средств проводится на конец отчетного периода (приблизительно один раз в 3-5 лет) для того, чтобы стоимость основных средств, по которой они отражаются в бухгалтерском учете, существенно не отличалась от текущей (восстановительной) стоимости.

В бухгалтерском учете объекты основных средств стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

В налоговом учете амортизируемым имуществом признаются имущество, результаты интеллектуальной деятельности и иные объекты интеллектуальной собственности, которые находятся у АО «СЗППК» на праве собственности, используются для извлечения дохода и имеют срок полезного использования более 12 месяцев и первоначальную стоимость более:

100 000 рублей (имущество, введенное в эксплуатацию с 1 января 2016 года);

40 000 рублей (имущество, введенное в эксплуатацию с 1 января 2011 года по 31 декабря 2015 года);

20 000 рублей (имущество, введенное в эксплуатацию с 1 января 2008 года по 31 декабря 2010 года);

10 000 рублей (имущество, введенное в эксплуатацию до 1 января 2008 года).

Амортизируемым имуществом для целей налогообложения также признаются капитальные вложения в предоставленные в аренду объекты основных средств в форме неотделимых улучшений, произведенных АО "СЗППК" с согласия арендодателя.

Первоначальная стоимость объектов основных средств, являющихся предметом договора лизинга, учитываемых на балансе лизингодателя, при выкупе их Обществом определяется исходя из суммы начисленных лизинговых платежей на момент выкупа и их выкупной стоимости.

Амортизационные отчисления по таким объектам определяются исходя из выкупной стоимости и срока полезного использования, равного разнице между сроком полезного использования, определенным в соответствии с нормативными документами, и фактическим сроком пользования объектами основных средств по договору лизинга.

5. Долгосрочные (внеоборотные) активы к продаже

Долгосрочным (внеоборотным) активом к продаже признается объект основных средств или других внеоборотных активов (за исключением финансовых вложений), если его балансовая стоимость будет возмещена за счет продажи и мены (в том числе безвозмездной передачи), а не посредством его дальнейшего использования. Внеоборотные активы, использование которых временно прекращено, не признаются долгосрочными (внеоборотными) активами к продаже.

Стоимость долгосрочных (внеоборотных) активов к продаже отражается обособленно на отдельном субсчете счета учета товаров и в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе прочих оборотных активов.

6. Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

7. Незавершенное производство

С учетом специфики организации производственного и технологического процесса, незавершенное производство по пассажирским перевозкам в пригородном сообщении на отчетную дату не определяется.

8. Расходы

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

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

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

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в составе расходов будущих периодов в порядке, установленном положениями (стандартами) по бухгалтерскому учету.

9. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков рассчитывается исходя из количества заработанных, но не использованных работником дней отпуска по состоянию на 30 июня и 31 декабря отчетного года.

Оценочные обязательства по вознаграждениям (премиям) работникам Общества создаются по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября и 31 декабря отчетного года.

Сумма оценочных обязательств рассчитывается как сумма расходов на предстоящие отпуска работникам, на премии и вознаграждения по итогам работы за год, увеличенная на страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

10. Расчеты по налогу на прибыль

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности в бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются сальдировано (свернуто), кроме случаев, когда законодательством РФ о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

Величина текущего налога на прибыль (налог на прибыль для целей налогообложения) определяется в целом по Обществу в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. Под расходом (доходом) по налогу на прибыль понимается сумма налога на прибыль, признаваемая в отчете о финансовых результатах в качестве величины, уменьшающей (увеличивающей) прибыль (убыток) до налогообложения при расчете чистой прибыли (убытка) за отчетный период. Расход (доход) по налогу на прибыль определяется как сумма текущего налога и отложенного налога на прибыль. При этом отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

Общество использует способ определения величины текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

11. Признание доходов (выручки)

Выручка от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка (доходы) от перевозок пассажиров в пригородном сообщении определяется по моменту начисления провозных платежей и сборов на основании проездных и перевозочных документов.

При государственном регулировании цен и тарифов на продукцию, работы, услуги доходы от обычных видов деятельности Общества признаются в сумме равной величине установленных государством цен и тарифов.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

1. Доходы

Учет доходов ведется на счете 90 "Продажи" по видам деятельности.
Состав доходов за 2020 год по видам деятельности приведен в таблице № 2:

Таблица № 2
тыс. руб.

№ п/п	Виды деятельности	Доход с учетом НДС	В том числе НДС	Доход без учета НДС (гр.3 – гр.4)	Удельный вес доходов в общем объеме (%)
1	2	3	4	5	6
1	Услуги по перевозке населения в пригородном сообщении, в том числе:	5 866 050	X	5 866 050	99,2
1.1	Перевозка федеральных льготников	599 528	X	599 528	10,1
1.2	Перевозка населения по абонементным и разовым билетам	3 090 331	X	3 090 331	52,2
1.3	Перевозка региональных льготников, в т.ч.	1 610 584	X	1 610 584	27,2
1.3.1.	Санкт-Петербурга	1 181 674	X	1 181 674	X
1.3.2.	Ленинградской области	423 115	X	423 115	X
1.3.3.	Новгородской области	4 533	X	4 533	X
1.3.4.	Псковской области	689	X	689	X
1.3.5.	Мурманской области	573	X	573	X
1.4	Перевозка железнодорожников	323 438	X	323 438	5,5
1.5.	Перевозка военнослужащих	9 349	X	9 349	0,2
1.6	Перевозка студентов и школьников	185 921	X	185 921	3,1

1.7	Проезд населения по билетам приобретенных через интернет (вебсайт)	24 479	X	24 479	0,4
1.8	Перевозка по другим видам льгот	22 420	X	22 420	0,4
2	Комиссионное вознаграждение	1 421	237	1 184	
3	Организация групповой перевозки пассажиров	654	109	545	0,1
4	Услуги за предоставление информации SMS-сообщений и расписания пригородных поездов	810	135	675	
5	Услуги за право осуществления торговли	942	157	785	0,2
6	Перевозка вагонов, не предназначенных для пассажиров	10	2	8	
7	Сбор за оформление билетов в поездах, сбор за оформление возврата по билету	15 198	2 533	12 665	0,2
8	Ручная кладь	23 929	3 988	19 941	0,4
9	Услуги за рекламу	93	15	78	
10	Услуги за размещение торговых автоматов	681	114	567	
11	УПП проездных документов	7	1	6	
12	Услуги по содействию в проведении съемок	25	4	21	
13	Возмещение за перевозку малогабаритных грузов	23	4	19	
14	Реализация защитных масок	171	19	152	
15	Реализация печатных изделий	135	23	112	
16	Услуга по перевозке организационных групп	14	2	12	
17	Предоставление в пользование подвижного состава	14 356	2 393	11 963	
	ИТОГО	5 924 519	9 736	5 914 783	100,0

Наибольший удельный вес в доходах (99,2%) составляют услуги по перевозке населения в пригородном сообщении.

АО «СЗППК» оказывает услуги по перевозке на основании Единых тарифов на перевозку пассажиров в пригородных сообщениях, установленных постановлениями Правительств:

- Санкт-Петербурга;
- Ленинградской области;
- Новгородской области;
- Псковской области;
- Республики Карелии;
- Мурманской области.

К установленным тарифам применяются льготы для отдельных категорий пассажиров.

За 2020 год Общество получило субсидии из бюджета Санкт-Петербурга в размере 1 372 293 тыс. руб., в т.ч. за перевозку региональных льготников по г. Санкт-Петербургу в размере – 1 253 341 тыс. руб. и за перевозку студентов и школьников – 118 952 тыс. руб.

Возврат излишне полученных субсидий в бюджет Санкт-Петербурга в 2020г. за 2019г. составил 56 499 тыс. руб. (в том числе: региональные льготники – 50 758 тыс. руб., обучающиеся – 5 741 тыс. руб.).

Из бюджета Новгородской области в 2020 г. за перевозку региональных льготников получено – 4 736 тыс. руб.

Возврат излишне полученных субсидий в 2020г за перевозку региональных льготников в бюджет Новгородской области. за 2019г. составил 70 тыс. руб.

Компенсация потерь от убытков по Новгородской области, связанных с применением государственных регулируемых цен (тарифов) в 2020г. – 55 155 тыс. руб. (в том числе: за 2019г.- 529 тыс. руб.; за 2020 г.-54 626 тыс. руб.)

Кроме того, по решению суда получена компенсация потерь от убытков, связанных с применением государственных регулируемых цен (тарифов) по Новгородской области за 2010-2012гг. – 38 507 тыс. руб.

По Ленинградской области получены субсидии в размере 523 141 тыс. руб., в том числе за перевозку региональных льготников 441 552 тыс. руб. (в т. ч. за 2020г. – 389 676 тыс. руб., за 2019г. – 51 876 тыс. руб.), за перевозку ветеранов ВОВ и лиц, сопровождающих их-3 тыс. руб.; студентов и школьников – 81 586 тыс. руб. (в т. ч. за 2020 г.- 68 776 тыс. руб. за 2019г. – 12 810тыс. руб.).

По Псковской области получены субсидии в 2020г. в размере 1 451тыс. руб., из них за перевозку региональных льготников – 689 тыс. руб., за перевозку студентов и школьников – 762 тыс. руб. (в т.ч. за 2020г. – 672 тыс. руб., за 2019г. – 90 тыс. руб.)

Компенсация потерь от убытков по Псковской области, связанных с применением государственных регулируемых цен (тарифов) составляет – 69 191 тыс. руб. (в т.ч. за 2020г. – 60 715тыс. руб. за 2019г. – 8 476тыс. руб.).

По Республике Карелия получены субсидии за перевозку студентов и школьников в 2020г. – 1 000 тыс. руб.), возврат излишне полученных субсидий за перевозку студентов и школьников за 2019 г. – 377 тыс. руб.

Возмещение потерь от убытков по Республике Карелия, связанных с применением государственных регулируемых цен (тарифов) - 51 135тыс. руб. (в т.ч. за 2020г. – 38 285 тыс. руб., за 2011-2014гг.-12 850 тыс. руб.).

По Мурманской области получены субсидии в размере 1 160 тыс. руб., в том числе за перевозку региональных льготников 607 тыс. руб., (в том числе: за 2020г. – 529 тыс. руб., за 2019г.- 78 тыс. руб.) студентов и школьников – 553 тыс. руб. (в том числе: за 2020г. – 463 тыс. руб., за 2019г. – 90тыс. руб.).

Компенсация потерь от убытков, связанных с применением государственных регулируемых цен (тарифов) по Мурманской области составляет – 9 980 тыс. руб. (в т.ч. за 2020г.-8 734 тыс. руб., за 2019г.-1 246 тыс. руб.).

Таким образом, в 2020 г. Общество получило субсидии от субъектов Российской Федерации на сумму – 2 127 748 тыс. руб. - в том числе за перевозку региональных льготников 1 700 925 тыс. руб., студентов и школьников – 202 853 тыс. руб., на перевозку участников ВОВ и лиц сопровождающих их - 3 тыс. руб., на покрытие фактически полученных убытков, связанных с применением государственных регулируемых цен (тарифов) – 185 461 тыс. руб. ,по претензиям за государственное регулирование - 38 507 тыс. руб. Возврат в 2020г. излишне полученных субсидий за 2019 – 56 946 тыс. руб. (в т.ч. за перевозку студентов и школьников – 6 118 тыс. руб., за перевозку региональных льготников – 50 828 тыс. руб.)

Общая сумма прочих доходов за 2020г. составляет 399 485 тыс. руб., в том числе:

- продажа ОС и доходные вложения – 215 тыс. руб.; ✓
- ТМЦ, полученные при демонтаже – 5 830 тыс. руб.; ✓
- финансовое обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма – 869 тыс. руб., ✓
- передача неотделимых улучшений объектов НЗС – 29 191 тыс. руб.
- резерв по сомнительным долгам – 50 тыс. руб.;
- % банка, % по выданным займам – 62 917 тыс. руб.; ✓
- штрафные санкции по договорам – 7 633 тыс. руб.; ✓
- административное правонарушение – 100 тыс. руб.;
- компенсации потерь в доходах, связанные с применением государственных регулируемых цен (тарифов) – 185 461 тыс. руб.;
- государственная помощь, полученная на текущие расходы – 103 933 тыс. руб.; ✓
- материальные ценности, полученные при ликвидации ОС – 381 тыс. руб.; ✓
- возмещение причиненных организации убытков – 49 тыс. руб.; ✓
- страховое возмещение – 1 336 тыс. руб.,
- рассмотрение дел в судах – 172 тыс. руб.; ✓
- доходы прошлых лет – 412 тыс. руб.;
- иные доходы – 936 тыс. руб. ✓

2. Расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с «Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. №33н.

Расходы по обычным видам деятельности учитываются по счетам 20 «Основное производство», 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы».

Управленческие расходы отдельно не выделяются и включаются в состав затрат по счетам 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы», которые ежемесячно распределяются на счет 20 «Основное производство».

Всего за 2020 год, по данным бухгалтерского учета, расходы, связанные с производством и реализацией, составили 6 674 245 тыс. руб.

Состав затрат по обычным видам деятельности

Таблица № 3
тыс. руб.

№ п/п	Наименование расходов	Сумма, тыс. руб.	Удельный вес в общей сумме расходов, %
1	Расходы на оплату труда	1 088 504	15,60
2	Отчисления на социальные нужды	316 647	4,54
3	Материальные затраты	540 209	7,7
4	Топливо	1 601	0,02

5	Электроэнергия	4 393	0,04
6	Амортизация	154 010	2,20
7	Прочие затраты	4 874 789	69,90
8	Себестоимость проданных товаров	86	
	ИТОГО	6 974 245	100,0

Наибольший удельный вес в общем объеме расходов за 2020 г. – 69,90% составляют прочие затраты и 15,60% – расходы на оплату труда

Значительная доля расходов компании 4 857 117 тыс. руб. (69,64%) приходится на расходы по заключенным с ОАО «РЖД» договорам (услуги инфраструктуры, ТО, ТР, КР подвижного состава, предоставление локомотивов, аренда вагонов, услуги локомотивных бригад, экипировка и наружная обмывка вагонов, информационные услуги, услуги связи, аренда движимого и недвижимого имущества).

Данные расходы отражаются в таблице № 4

Таблица № 4
тыс. руб.

№ п/п	Наименование расходов, предъявляемых ОАО «РЖД»	Сумма
1	услуги инфраструктуры	31 521
2	ТО, ТР, КР подвижного состава	2 585 830
3	услуги локомотивных бригад	1 455 654
4	аренда (плата за пользование)	767 617
5	экипировка вагонов	911
6	информационные услуги	12 555
7	услуги связи	1 305
8	аренда нежилого фонда	620
9	временное проживание	235
10	электроэнергия, коммунальные услуги	157
11	казначейский контроль	500
14	агентские услуги	45
15	инженерное оборудование	167
	Всего:	4 857 117

Прочие расходы Общества за 2020 год составили 583 034 тыс. руб.

К ним относятся:

- расходы на демонтаж ОС – 1 264 тыс. руб.,
- прочее списание ОС – 470 тыс. руб.,
- амортизация не эксплуатируемых ОС – 978 тыс. руб.,
- списание ТМЦ – 444 тыс. руб.,
- госэкспертиза ПИР, списание затрат ПИР – 4 052 тыс. руб.,
- передача неотделимых улучшений объектов НЗС – 24 424 тыс. руб.,
- проценты, уплачиваемые за получение кредитов и займов – 838 тыс. руб.,
- расходы за услуги банка, инкассация – 36 739 тыс. руб.,
- дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности – 20 тыс. руб.,
- долги нереальные для взыскания – 480 837 тыс. руб.,
- судебные расходы – 40 тыс. руб.,
- расходы, связанные с благотворительной деятельностью – 500 тыс. руб.,

- культурно-просветительные мероприятия – 972 тыс. руб.,
- расходы согласно коллективному договору – 5 951 тыс. руб.,
- проезд работников к месту отдыха – 5 966 тыс. руб.,
- страховые взносы со стоимости проезда – 1 778 тыс. руб.,
- вознаграждение секретарю Совета директоров, членам Ревизионной комиссии, Совета Директоров, освобожденному председателю ППО, Комитета по стратегическому планированию – 5 929 тыс. руб.,
- страховые взносы с вознаграждений – 1 125 тыс. руб.,
- организация рабочих мест для инвалидов – 4 931 тыс. руб.,
- расходы прошлых лет, признанные в отчетном году – 4102 тыс. руб.,
- НДС за счет собственных средств – 306 тыс. руб.;
- прочие – 1 368 тыс. руб.

Примечание: в 2020г. на основании решения суда Общество списало дебиторскую задолженность Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации, возникшую в рамках исполнения государственного контракта на перевозку граждан-получателей социальной услуги в виде бесплатного проезда железнодорожным транспортом в пригородном сообщении за 2016г. в размере 402 712 тыс. руб.

3. Основные средства

По состоянию на 01.01.2020 г. в бухгалтерском учете Общества основные средства числились на сумму 2 367 885 тыс. руб.

За период с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г. приняты к учету основные средства на общую сумму 576 605 тыс. руб., модернизированы и дооборудованы основные средства на общую сумму 12 462 тыс. руб., выбыло основных средств на общую сумму 162 807 тыс. руб., по группе «Машины и оборудование» – 58 847 тыс. руб., «Транспортные средства» – 2 106 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020г. проведена переоценка основных средств.

Движение основных средств по состоянию на 31.12.2020 г. приведено в Таблице № 5

Таблица №5
тыс. руб.

Группа основных средств	Первоначальная стоимость на 01.01.2020 г.	Приобретено в течение 2020 г.	Выбыло в течение 2020 г.	Модернизировано, дооборудовано и реконструировано в течение 2020 г.	Переоценка	Первоначальная стоимость на 31.12.2020 г.
Здания	343 846	152 063		11 325	43 638	550 872
Сооружения	43 113	22 229			5 486	70 828
Машины и оборудование	1 002 008	89 211	58 847	1 137	90 190	1 123 699
Компьютерная и оргтехника	39 440	6 836			3 328	49 604
Инвентарь	6 052	600				6 652
Транспортные средства	932 987	303 830	2 106			1 234 711
Многолетние насаждения	289	1 836				2 125
Земельные участки	150					150
ИТОГО	2 367 885	576 605	60 953	12 462	142 642	3 038 641

Сумма накопленной амортизации (с учетом переоценки) по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 1 758 069 тыс. руб., остаточная стоимость основных средств – 1 280 572 тыс. руб.

В отчетном году Общество учитывало в составе основных средств объекты недвижимости (павильоны на ж.д. станциях Луга, Вырица, Бернгардовка, Рошино, Поповка, Саблино, Ораниенбаум, Мельничный ручей) принятые в эксплуатацию и фактически используемые, документы по которым не переданы на государственную регистрацию, первоначальной стоимостью 365 669 тыс. руб., балансовой – 327 137 тыс. руб.

Кроме остаточной стоимости основных средств, строка 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса включает объекты незавершенного строительства на сумму 85 514 тыс. руб.

Таблица № 6
тыс. руб.

<i>Незавершенное строительство</i>	<i>На 31.12.2019 г.</i>	<i>На 31.12.2020 г.</i>
Турникетный комплекс по ст. Луга: контактная сеть, путевое энергопоглощающее устройство	14 346	-
Транспортно-пересадочный узел по ост. п. 19 км (ПИР)	25 171	29 847
Турникетный комплекс по ст. Бернгардовка: ограждение платформы, переустройство ВОК, волновода, кабелей связи, строительство телефонной канализации	8 590	-
Турникетный комплекс по ст. Гатчина пасс. Балтийская (ПИР)	11 713	13 717
Платформа по ст. Кудрово, Всеволожский район ЛО (ст. Нева: ПИР - 1 этап)	1 492	-
Турникетный комплекс по ст. Мельничный ручей (ПИР)	58 954	13 947
Турникетный комплекс по ст. Ораниенбаум (ПИР),	3 865	3 865
Турникетный комплекс по ст. Рошино: ограждение платформы, вынос кабельной линии освещения	1 488	-
Турникетный комплекс по ст. Сиверская (ПИР)	11 344	11 387
Турникетный комплекс по ст. Саблино (ПИР)	6 294	2 539
Турникетный комплекс по ст. Поповка (ПИР)	6 294	10 212
Итого	149 551	85 514

4. Доходные вложения

По состоянию на 31.12.2020 г. доходных вложений Общество не имеет.

5. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2020 г. в составе финансовых вложений отражены предоставленные займы ОАО «РЖД» в размере 1 000 000 тыс. руб., которые являются краткосрочными финансовыми вложениями, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

6. Денежные средства

По состоянию на 01.01.2020 года денежные средства по балансу АО «СЗППК» составили 296 618 тыс. руб., в том числе:

- Остаток денежных средств в кассах – 5 734 тыс. руб.;
- Остаток денежных средств на расчетном счете организации – 271 109 тыс. руб.;
- Денежные средства в пути – 19 775 тыс. руб.;

За 2020 год на расчетный счет организации поступили денежные средства в сумме 12 185 117 тыс. руб. (денежные потоки отражены свернуто с косвенными налогами в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее).

Использование денежных средств за 2020 год составило 11 829 013 тыс. руб. (денежные потоки отражены свернуто с косвенными налогами в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее):

- платежи, связанные с оплатой труда работников – 1 430 380 тыс. руб. (в том числе: заработная плата, больничные листы, пособия и т.д. – 957 602 тыс. руб., НДФЛ – 148 279 тыс. руб., суммы, удержанные из оплаты труда работников, перечисленные взыскателям по исполнительным листам – 14 537 тыс. руб., суммы, удержанные из оплаты труда работников, перечисленные по заявлениям работников третьим лицам – 13 896 тыс. руб., суммы страховых взносов – 296 066 тыс. руб.);
- платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги – 5 452 170 тыс. руб.;
- прочие платежи – 253 489 тыс. руб. (в том числе: прочие налоги – 8 576 тыс. руб., госпошлина – 536 тыс. руб.);
- платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов и основных средств – 428 484 тыс. руб.;
- лизинговые платежи – 343 598 тыс. руб.
- предоставление займов другим лицам (ОАО «РЖД») – 3 920 000 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 года денежные средства по балансу АО «СЗППК» составили 652 722 тыс. руб., в том числе:

- Остаток денежных средств в кассах – 5 657 тыс. руб.;
- Остаток денежных средств на расчетном счете организации – 631 602 тыс. руб.;

- Денежные средства в пути – 15 463 тыс. руб.;

7. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов по состоянию на 31.12.2020 г. отражены расходы, относящиеся к последующим отчетным периодам, в размере 2 906 тыс. руб. В бухгалтерском балансе указанные расходы включаются в строку 1260 «Прочие оборотные активы».

8. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 г. составила 1 839 646 тыс. руб., в том числе:

- покупатели и заказчики – 72 700 тыс. руб., (в том числе: перевозки федеральных льготников- 384 тыс. руб., региональных льготников и обучающихся- 40 434 тыс. руб., перевозки железнодорожников- 28 627 тыс. руб., (из них задолженность ОАО «РЖД» по перевозке железнодорожников – 23 845 тыс. руб., АО «ФПК» - 2 939 тыс. руб., Фонд «Почет» - 1 806 тыс. руб.), подсобно-вспомогательная деятельность - 3 255 тыс. руб. (в том числе ОАО «РЖД» - 2 788 тыс. руб.).
- перевозок средств по налогам, сборам и страховым взносам – 452 353 тыс. руб.;
- задолженность по оплате труда – 100 тыс. руб.;
- прочие операции с персоналом – 46 тыс. руб.;
- авансы выданные – 1 011 100 тыс. руб., (в том числе, лизинговые платежи – 529 065 тыс. руб.)
- расчеты с прочими дебиторами – 303 347 тыс. руб. (в том числе, задолженность по исполнительным листам: Новгородская область - 269 547 тыс. руб.).

В Таблице № 7 отражены данные основных сумм дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020 г.

Таблица № 7
тыс. руб.

№ n/n	Наименование дебитора	Сумма задолженности
счет 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»		
1	Водоканал Санкт-Петербурга	1 074
2	Северо-Западный ДОСС	1 082
3	Октябрьская дирекция по энергообеспечению-филиал ОАО «РЖД»	627
4	Октябрьская дирекция моторвагонного подвижного состава	477 725
5	АО «Сбербанк Лизинг»	529 065
Счет 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»		
6	Октябрьская ж.д. – филиал ОАО «РЖД»	1 096
7	Октябрьская дирекция моторвагонного подвижного состава-филиал ОАО «РЖД»	4 109
8	Октябрьская дирекция по ремонту пути «Путьрем» - структурное подразделение Центральной дирекции по ремонту пути- филиала ОАО «РЖД»	789

9	Октябрьская дирекция управления движением - структурное подразделение ЦДУ	3 240
10	Октябрьская дирекция по энергообеспечению-филиал ОАО «РЖД»	1563
11	Октябрьская дирекция инфраструктуры - филиал ОАО «РЖД»	8 693
12	Управление Ленинградской области по транспорту	40 222
13	Октябрьская дирекция тяги - структурное подразделение Дирекции тяги-филиала ОАО «РЖД»	2 882
14	Дирекция скоростного сообщения-филиал ОАО «РЖД»	549
15	ООО «Трансфудсервис»	412
16	Северо-Западный филиал АО «ФПК»	2 939
17	УНО БО «Почет»	1 806
18	Октябрьская дирекция пассажирских обустройств-филиал ОАО «РЖД»	876
19	Центральная станция связи-филиал ОАО «РЖД»	1 056
20	Октябрьская дирекция по тепловодоснабжению-филиал ОАО «РЖД»	417
Счет 76 «Расчеты с дебиторами»		
21	УФК по Новгородской области (Департамент финансов Новгородской области)	269 547
22	ОАО «РЖД»	17 122
23	ООО «Бизнес-Сити»	5 566

В составе дебиторской задолженности учитывается долгосрочная дебиторская задолженность в размере 529 065 тыс. руб. – авансовые платежи по договорам лизинга АО Сбербанк Лизинг.

Организацией формируется резерв сомнительных долгов. Порядок создания резерва сомнительных долгов установлен регламентом создания резерва по сомнительным долгам, утвержденным приказом АО «СЗППК» от 31.12.2020 г. №543/п.

Резерв сомнительных долгов по состоянию на 31.12.2020г. составляет 289 756 тыс. руб., в том числе по ОАО «Торжокский вагоностроительный завод» - 284 423,0 тыс. руб., ООО «СУ № 310» -5 267 тыс. руб.

9. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2020г. составила 5 437 692 тыс. руб., в т.ч.:

- поставщики и подрядчики – 4 988 858 тыс. руб., из них ОАО «РЖД» – 4 677 078 тыс. руб. или 86,01 % от всей кредиторской задолженности;
- задолженность перед персоналом организации по оплате труда – 50 282 тыс. руб.
- задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами – 33 190 тыс. руб.
- прочая кредиторская задолженность – 364 577 тыс. руб.
- авансы, полученные за перевозки – 785 тыс. руб.

В Таблице № 8 отражены данные по основным суммам кредиторской задолженности, отраженной на счете 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» по состоянию на 31.12.2020 г.

Таблица № 8
тыс. руб.

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности
1	Октябрьская дирекция инфраструктуры - филиал ОАО «РЖД»	2 332 486

2	Октябрьская дирекция моторвагонного подвижного состава – структурное подразделение ЦДМВПС-филиала ОАО «РЖД»	2 341 627
3	ООО "ПТБ"Барс-"Северо-Запад"	12 127
4	ООО "РемТрансМаш"	3 427
5	АО "Свердловская пригородная компания"	181 286
6	ООО "ТЕМП"	7 622
7	ООО "Петроспецмонтаж"	26 382
8	ООО ОП"Комбат"	16 207
9	АО «МирВайФай»	2 018
10	ООО "ЭнергоРосСтрой"	19 425
11	ООО «Ромир Мониторинг Стандарт»	3509
12	АО "Группа компаний "ИСКАНДЕР"	8 268

Основную сумму кредиторской задолженности составляет задолженность перед основным акционером Общества - ОАО «РЖД» (его филиалами и структурными подразделениями). Обществом с указанными поставщиками подписаны соглашения о реструктуризации задолженности и ее погашении в течение десяти лет.

В целях должного раскрытия информации кредиторская задолженность перед основным акционером Общества - ОАО «РЖД» (его филиалами и структурными подразделениями) отражена в Бухгалтерском балансе в разделе «Долгосрочные обязательства» по строке 1450 «Прочие обязательства» сумме 4 629 100 тыс. руб.

10. Расчеты с бюджетом по налогам и сборам

В 2020г. организация в соответствии с действующим законодательством по налогам осуществляло начисление и уплату следующих налогов:

- налог на прибыль;
- налог на добавленную стоимость;
- налог на доходы физических лиц;
- транспортный налог;
- земельный налог;
- страховые взносы;
- налог на имущество.

Федеральным законом от 06.04.2015 № 83-ФЗ (ред. от 30.11.2016) в главу 21 НК РФ внесены изменения, согласно которым перевозки пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении, осуществленные в период с 01.01.2015 г. по 31.12.2029 г. включительно, подлежат налогообложению НДС с применением ставки 0 процентов (пп 9.2 ст. 164 НК РФ).

В связи с этим АО «СЗППК» получило право на вычет сумм НДС, предъявленных продавцами при приобретении товаров (работ, услуг).

Задолженность организации перед бюджетом по налогам и страховым взносам на 01.01.2020 года составила 41 960 тыс. руб.:

- НДФЛ – 12 564 тыс. руб.,
- страховые взносы – 28 379 тыс. руб.,
- налог на имущество – 1 016 тыс. руб.,
- транспортный налог – 1 тыс. руб.

Задолженность бюджета по налогам и страховым взносам перед АО «СЗППК» на 01.01.2020 года составила – 343 872 тыс. руб.:

- страховые взносы в части ФСС – 3 440 тыс. руб.,
- НДФЛ – 24 тыс. руб.,
- НДС – 294 125 тыс. руб.,

- Налог на имущество – 33 тыс. руб.,
- Прибыль – 46 250 тыс. руб.

-
Задолженность АО «СЗППК» перед бюджетом на 31.12.2020 г. составила 33 190 тыс. руб.:

- НДС – 9 667 тыс. руб.,
- налог на имущество – 2 138 тыс. руб.,
- страховые взносы – 21 385 тыс. руб.,

Задолженность бюджета по налогам и страховым взносам перед АО «СЗППК» на 31.12.2020 года составляет – 452 353 тыс. руб.

- страховые взносы в части ФСС – 16 496 тыс. руб.,
- НДС – 4 тыс. руб.,
- НДС – 435 853 тыс. руб.

11. Кредиты и займы

Общество по состоянию на 31.12.2020г. имеет краткосрочный кредит в ПАО Сбербанк на пополнение оборотных средств в сумме 632 119 тыс. руб. (по льготной ставке 1,49% годовых в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 24 апреля 2020г. № 582).

12. Финансовый результат

По итогам работы Общества за 2020 год в бухгалтерском учете убыток от продаж составил 1 059 462 тыс. руб., убыток по прочим доходам и расходам – 183 549 тыс. руб.

Учитывая указанные финансовые показатели, по данным бухгалтерского учета убыток Общества до налогообложения за 2020 год составил 1 243 011 тыс. руб.

По налоговому учету получен убыток за 2020г. в размере 1 086 144 тыс. руб.

Расхождение прибыли по данным бухгалтерского и налогового учета связано с различием между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения. Разница между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью отчетного периода состоит из постоянных разниц, в связи с чем образуется ПНР (постоянный налоговый расход) или ПНД (постоянный налоговый доход), и временных разниц, которые формируют отложенный налог на прибыль за отчетный период.

За 2020г. ПНР составил 31 717 тыс. руб., отложенный налог на прибыль – 216 780 тыс. руб., в том числе, изменение отложенных налоговых активов – 217 619 тыс. руб. и отложенных налоговых обязательств – (839) тыс. руб.

В составе отложенных налоговых активов числится отложенный налоговый актив при переносе убытка за 2020 год в размере 217 229 тыс. руб., который согласно ст. 283 НК РФ можно учесть в последующих налоговых периодах, когда величина налоговой базы будет положительной.

Общество планирует в последующих периодах получить налогооблагаемую прибыль в объемах, которые позволили бы полностью использовать отложенные налоговые активы. Протоколом Совета директоров АО «СЗППК» от 30.12.2020г. №15/2020 утвержден бюджет Общества на 2021-2023 годы, в соответствии с которым запланирована чистая прибыль за 2021г. в размере 10 134 тыс. руб., 2022г. – 306 810 тыс., 2023г. – 389 285 тыс. руб. Кроме того, в 2021 году ожидается покрытие основной части убытка (до 1 млрд. руб.) за счет субсидий из резервного фонда Правительства РФ в соответствии с Проектом Постановления «Об утверждении Правил предоставления из федерального бюджета субсидий организациям железнодорожного транспорта на возмещение части расходов, сформированных в 2020 году, связанных с арендой, управлением, эксплуатацией, техническим обслуживанием и ремонтом железнодорожного подвижного состава при осуществлении перевозок пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении», внесенным на рассмотрение Правительства РФ.

Чистый убыток за 2020 год составил 1 026 375 тыс. руб.

В результате переоценки внеоборотных активов по состоянию на 31.12.2020 года образовалась временная разница между их балансовой стоимостью и стоимостью, принимаемой

для целей налогообложения (п. п. 8, 11 ПБУ 18/02), которая не включается в чистую прибыль, а отражается в совокупном финансовом результате.

Результат переоценки активов, отнесенный на добавочный капитал, в размере 63 433 тыс. руб. отражен по строке 2510, а связанное с ним изменение ОНА и ОНО в сумме (20 383) тыс. руб., также отнесенное на добавочный капитал, отражено по строке 2530.

Таким образом, совокупный финансовый результат (убыток) Общества за 2020 год составляет 983 325 тыс. руб. и базовый убыток на одну акцию за 2020 г. – 9 833 тыс. руб.

13. Переоценка внеоборотных активов

По состоянию на 31.12.2019 г. переоценка внеоборотных активов Общества составляла 97 610 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020 г. – 132 362 тыс. руб. (увеличение произошло в результате проведенной на конец отчетного года переоценки основных средств). В бухгалтерском балансе переоценка отражается по строке 1340.

В связи с переходом к балансовому методу расчета временных разниц и отложенных налогов согласно изменениям в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», внесенным Приказом Минфина России от 20.11.2018 №236н, и Учетной политике Общества, сумма переоценки уменьшена на начисленные при дооценке отложенные налоговые обязательства.

В Отчете об изменениях капитала в разделе 1 графе «Добавочный капитал» приводятся данные о движении данного показателя:

увеличение капитала произошло за счет переоценки имущества в размере 63 397 тыс. руб.;

уменьшение капитала произошло за счет:

- списания дооценки при выбытии основных средств – 8 262 тыс. руб.

- начисления отложенных налоговых обязательств при дооценке – 20 383 тыс. руб. (в том числе по переоценкам до 01.01.2020г.)

14. Оценка чистых активов

Чистые активы Общества на 01.01.2020г. составляли отрицательную величину – 214 461,0 тыс. руб. и в течение 2020г. наблюдается значительное снижение стоимости чистых активов Общества и нераспределенной прибыли.

В Таблице №9 представлены результаты анализа статей Бухгалтерского баланса Общества за 2018г., за 2019г. и 2020г.

Таблица №9
тыс. руб.

Наименование Показателя Бухгалтерского баланса	31.12.2018г.	31.12.2019г.	31.12.2020г.
1	4	5	
Чистые активы	(508 499)	(214 461)	(1 197 822)
Непокрытый убыток	(608 888)	(312 176)	(1 330 289)
Уставный капитал	100,0	100,0	100,0

До 2020 г. наблюдалась положительная динамика в отношении нераспределенной прибыли и чистых активов: в 2018г. получена чистая прибыль в размере 312 401 тыс. руб., в 2019г. – 294 028 тыс. руб., соответственно увеличилась стоимость чистых активов. В 2020 году, в связи с полученным убытком, произошло снижение стоимости чистых активов.

Ключевым фактором, повлиявшим на результаты деятельности Общества за 2020 года, безусловно, явились ограничительные меры, введенные Субъектами РФ в связи с пандемией новой

коронавирусной инфекции COVID-19 и недопущением ее распространения на территории Российской Федерации.

В связи с вводом с 15 марта 2020 года мер по противодействию и распространению инфекции, а с 30 марта по 30 апреля и с 6 по 8 мая ввода «карантинных мер» (дни объявлены нерабочими, приостановлено действие льготных билетов для жителей г. Санкт-Петербург и для обучающихся) произошло значительное снижение пассажиропотока и, соответственно, падение доходов: во второй половине марта снижение пассажиропотока составило 25% к уровню прошлого года, во втором квартале 2020 г. – 57,6%, в третьем квартале 2020 года – 20%.

Также причиной образования убытка за 2020 год является неравномерность перевозок по периодам года - сезонность перевозок. Пассажиропоток по зимнему расписанию существенно ниже, чем по летнему расписанию, в связи с чем у Общества ежегодно в 1 квартале формируется убыток по перевозочной деятельности.

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

Обществом были разработаны мероприятия по снижению негативных последствий падения объема перевозок. В первую очередь, это изменение размеров движения в связи с изменением транспортного заказа со стороны Субъектов Российской Федерации с внесением корректировок в действующие договоры на транспортное обслуживание населения железнодорожным транспортом в пригородном сообщении, что позволило сократить расходы по перевозкам и уменьшить убытки.

Учитывая неблагоприятную экономическую ситуацию, значительное падение доходов – более 26% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года, в связи с принятыми Субъектами РФ ограничительными мерами по недопущению распространения новой коронавирусной инфекции во исполнение Указа Президента Российской Федерации от 2 апреля 2020 года № 239, с целью поддержания у Общества необходимого уровня денежных средств на покрытие первоочередных расходов (для пополнения оборотных средств), в первую очередь на своевременную выплату заработной платы и налогов, других неотложных платежей по поддержанию нормальной производственной деятельности и исполнению обязательств перед Субъектами РФ, в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 24 апреля 2020г. № 582 «Об утверждении правил предоставления субсидий из федерального бюджета российским кредитным организациям на возмещение недополученных ими доходов по кредитам, выданным в 2020 году системообразующим организациям и их дочерним обществам на пополнение оборотных средств» (в редакции Постановлений Правительства РФ от 20.05.2020 № 712, 05.06.2020 № 824) был заключен Кредитный договор от 31.07.2020 г. в виде не возобновляемой кредитной линии в размере 632,119 млн. руб. сроком на 12 месяцев по льготной ставке 1,49% годовых.

Так как показатель стоимости чистых активов АО «СЗППК» на 31.12.2020г. отрицательный, то есть менее величины уставного капитала Общества, не соблюдено требование обязательного наличия у Общества положительной величины чистых активов, обеспечивающее соблюдение условия, при котором организация в состоянии покрыть свои обязательства имеющимся имуществом.

Однако, следует принимать во внимание особенности финансово-хозяйственной деятельности в сфере пассажирских перевозок в пригородном сообщении, которая является социально значимой сферой. Услуги оказываются населению по государственным регулируемым тарифам.

ую сумму кредиторской задолженности составляет задолженность перед основным акционером Общества - ОАО «РЖД», его структурными подразделениями и филиалами. Обществом с указанными поставщиками подписаны соглашения о реструктуризации задолженности и ее погашении в течение десяти лет.

Также, учитывая, что Обществом заключены договоры долгосрочного лизинга, при переходе с 1 января 2022 г. на применение нового стандарта ФСБУ 25/2018, будут скорректированы остатки по активам и обязательствам, в том числе по нераспределенной прибыли на разницу между

фактической стоимостью права пользования активом по договору лизинга и обязательством по договору лизинга, что позволит значительно увеличить стоимость чистых активов.

Для улучшения финансового состояния Обществом проводятся мероприятия по финансовому оздоровлению, в том числе:

- по взысканию в судебном порядке субсидий в погашение убытков Субъектами РФ за предыдущие периоды транспортного обслуживания населения;
- по взысканию полной оплаты за перевозку федеральных льготников;
- мероприятия по контролю и снижению затрат;
- укрепление позиции на отраслевом рынке услуг за счет повышения качества услуг, улучшение обслуживания;
- продвижение на рынок новых форм обслуживания, новых дополнительных услуг;
- освоение новых технологий и систем организации труда с целью улучшения качества услуг.

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности, в связи с принятием мер по финансовому оздоровлению, учитывая социально значимую деятельность организации, Общество может продолжать осуществлять свою деятельность в будущем.

15. Сведения об аффилированных лицах

СПИСОК АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦ
Акционерное общество «Северо-Западная пригородная пассажирская компания»

_____ (указывается полное фирменное наименование акционерного общества)

Код эмитента: _____

на

3	1
---	---

1	2
---	---

2	0
---	---

2	0
---	---

0

(указывается дата, на которую составлен список аффилированных лиц акционерного общества)

Место нахождения эмитента: Инструментальная ул., д. 3, лит. П, г. Санкт-Петербург, 197022

(указывается место нахождения (адрес постоянно действующего исполнительного органа акционерного общества (иного лица, имеющего право действовать от имени акционерного общества без доверенности)))

Информация, содержащаяся в настоящем списке аффилированных лиц, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах

Адрес страницы в сети Интернет: www.ppk-piter.ru

(указывается адрес страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации)

Генеральный директор

_____ **В. В. Григорьев**
(И.О. Фамилия)

Дата " **31** " **декабря** 20 **20** г.

М.П.

Коды эмитента

ИНН	7839330845
ОГРН	1067847492888

3	1	1	2	2	0	2	0	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

1. Состав аффилированных лиц на

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1.	Город федерального значения Санкт-Петербург в лице Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга	191060, Санкт-Петербург, Смольный	Владение более 20 % голосующих акций Общества	26	26
2.	Открытое акционерное общество «Российские железные дороги»	107174, Москва, Новая Басманная ул., 2	Владение более 20 % голосующих акций Общества	74	74
3.	Бабаева Вероника Вячеславовна	Согласие не дано	Член Совета директоров	0	0
4.	Данилов	Согласие	Член Совета директоров	0	0

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
	Дмитрий Игоревич	не дано			
5.	Килина Юлия Федотовна	Согласие не дано	Член Совета директоров	0	0
6.	Кунин Тимур Юрьевич	Согласие не дано	Член Совета директоров	0	0
7.	Дорофеевский Сергей Александрович	Согласие не дано	Член Совета директоров	0	0
8.	Матвеев Олег Анатольевич	Согласие не дано	Член Совета директоров	0	0
9.	Сакович Игорь Леонтьевич	Согласие не дано	Член Совета директоров	0	0
10.	Григорьев Виталий Витальевич	Согласие не дано	Генеральный директор	0	0

12. Информация со связанными сторонами

№ п/п	Полное наименование фирменное наименование	Характер отношений, основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %	Документ подтверждающий характер отношений	Вид операций	Объем операций за 2020 год в денежном эквиваленте	Форма расчетов по договору/ (сумма не погашенной задолженности и на 31.12.2020 г.), тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Комитет по транспорту Санкт-Петербурга	Учредительный договор, учредитель	26.02.2006	26	26	Номер и дата договора	предоставление в 2020 году субсидии на возмещение недополученных доходов за оказанные услуги по перевозке граждан железнодорожным транспортом пригородного сообщения по регулируемому тарифу	1 289 826,85	Расчеты производятся денежными средствами путем перечисления на расчетный счет
2	Открытое акционерное общество "Российские железные дороги"	Учредительный договор, учредитель	26.02.2006	74	74	19 30.03.2020 г.	Оказание услуг телефонной связи	594,41	56,87
						№18-ЦКЗ	Оказание услуг по организации и проведению процедур по размещению заказов	116,52	9,83

					6	16.03.2011	Оказание услуг телефонной связи (местной и в выделенной сети связи) г. Петрозаводск	82,62	11,34
					275-дм	01.01.2012	Перевозка работников дирекции	1 473,16	108,93
					56	12.03.2015	Перевозка работников дирекции	9 104,86	875,56
					ОЦОРФ-1	01.01.2012	Оказание услуг по перевозке работников Северо-Западного регионального общего центра обслуживания - структурного подразделения Центра корпоративного учета и отчетности "Желдоручет"	1 872,21	78,80
					№12/31	03.05.2012	Перевозка работников Дирекции по строительству сетей связи - филиала ОАО "РЖД" и находящихся на их иждивении детей в возрасте до 18 лет	30,39	Задолженность отсутствует
					ЦРИ/04/А/1788 /20/002019	30.09.2020	аренда недвижимого имущества	7,18	Задолженность отсутствует
					3753792	31.12.2019 г.	Перевозка работников Октябрьской Дирекции по ремонту пути «ПутьРем» - филиала ОАО "РЖД" и находящихся на их иждивении детей в возрасте до 18 лет	9 853,83	789,10
					6751	22.02.2012	Перевозка сотрудников аппарата управления АХУ ОАО "РЖД"	397,44	28,02

					02.12.2019 г.	21925-11-19/ОКТ	оказание услуг по технологическому присоединению энергопринимающих устройств объекта капитального строительства по титулу "Выполнение работ по строительству турникетных комплексов вспомогательного назначения по ст. Ораниенбаум"	56,14	Задолженность отсутствует
					30.04.2020 г.	23910-02-20/ОКТ	оказание услуг по осуществлению технологического присоединения энергопринимающих устройств объекта по титулу "Строительство турникетных комплексов вспомогательного назначения по станции Поповка"	110,73	Задолженность отсутствует
					30.04.2020 г.	24113-03-20/ОКТ	Оказание услуг по осуществлению технологического присоединения энергопринимающих устройств объекта по титулу "Строительство турникетных комплексов вспомогательного назначения по станции Саблино"	55,36	36,54
					30.08.2019г.	114-19-ДЮСС	Перевозка работников	7 455,88	549,11
					24.08.2017г.	209	предоставление во временное пользование пропуска на основе БСК в целях обеспечения прохода в зоны огражденные	11	1

									турникетными линейками					
					14-ОЖД	27.01.2012г.			Перевозка работников Октябрьской железной дороги	15 335,75				1 095,58
					3661688	11.11.2019г.			оказание услуг по перевозке работников Октябрьской дирекции моторвагонного подвижного состава	18 469,71				1 534,07
					3660898	12.11.2019 г.			оказание услуг по перевозке работников Октябрьской дирекции по энергообеспечению	19 272,43				1 562,88
					1456209	28.04.2015 г.			Перевозка работников работников Октябрьского территориального центра фирменного транспортного обслуживания	1 391,67				69,11
					3872895	25.03.2020г.			оказание услуг на предоставление в пользование железнодорожного подвижного состава	11 963,50				2 575,12
					34	13.06.2012г.			Перевозка работников Дирекции по ремонту тягового подвижного состава и их детей в возрасте до 18 лет	1 115,41				74,98
					148	02.07.2012г.			Перевозка работников Дирекции управления движением	40 580,66				3 239,96
					ЦССК/155p12	15.10.2012г.			Перевозка работников Центральной станции связи и находящихся на их иждивении лиц	6 629,55				1 056,10

					43/МВ	01.01.2020г.	оказание услуг телефонной связи (местной и в выделенной сети связи)		65,17	5,44
					1407360	24.03.2015г.	Перевозка работников бюро и его подразделений, а также лиц, находящихся на их иждивении	35,68		10,50
					6320ЖД	01.10.2012г.	Перевозка работников Дирекции инфраструктуры и её подразделений, лиц, находящихся на их иждивении	101 006,55		8 692,62
					532058/М	01.01.2020 г.	оказание услуг телефонной связи (местной и в выделенной сети связи)		77,20	12,81
					3178356	04.12.2018г.	Оказание услуг казначейского контроля за соблюдением основных показателей запланированной финансовой деятельности АО "СЗПК"		500	задолженность отсутствует
					3773632	31.01.2020г.	аренда локомотивов серии 2М62, М62, ДМ62 эксплуатационного локомотивного депо Суоярви (ТЧ-30) с экипажем (локомотивными бригадами)		2 439,38	задолженность отсутствует
					3720523	11.12.2019г.	Перевозка работников СПб ИВЦ и лиц, находящихся на их иждивении	1 534,95		77,13

					007-20-ДООС	11.02.2020г.	оказание услуг по обслуживанию, ремонту и содержанию электропоездов "Ласточка" серии ЭС2Г		116 201,54	1 363,89
					3506364	05.07.2019г.	Перевозка железнодорожников	35 099,99		2 882,18
					3498160	19.07.2019г.	Перевозка работников	1,72		0,78
					1695850	27.11.2015г.	перевозка работников и находящихся на иждивении детей до 18 лет, а также детей работников, погибших в результате несчастного случая	1 052,57		186,83
					ЦРИ/04/СА/50 63/17/001801	01.12.2017г.	субаренда земельного участка, общей площадью 450 кв. м, расположенный по адресу : Санкт-Петербург, г. Петродворец, участок ж/д "Ропшинское шоссе - Луизианская ул."		0,01	задолженность отсутствует
					ЦРИ/04/СА/50 63/16/001488	01.10.2016г.	субаренда земельного участка, 580 кв.м. в районе ж/д станции Мельничный Ручей		586,04	задолженность отсутствует
					ЦРИ/04/СА/50 63/16/001920	01.11.2016г.	субаренда земельного участка в районе железнодорожной станции Сиверская		43,39	задолженность отсутствует
					ЦРИ/04/СА/50 63/16/001025	01.07.2016 г.	Субаренда земельного участка в полосе отвода ж.д. по станции Луга		0,01	задолженность отсутствует
					ЦРИ /04/СА/506316/ 001027	01.07. 2016г.	Субаренда земельного участка в полосе отвода ж.д. по станции Вырица		0,01	задолженность отсутствует

					17.08.2016 г.	ЦРИ/04/СА/50 63/16/001194	Субаренда земельного участка в полосе отвода ж.д. по станции "19 км" г. Санкт-Петербург, г. Пушкин	43,20	задолженность отсутствует
					01.03.2017г.	ЦРИ/4/СА/506 3/17/000663	субаренда земельного участка (части земельного участка) Гатчина	4,83	задолженность отсутствует
					15.11.2017 г.	ЦРИ/4/СА/506 3/17/001831	субаренда части земельного участка площадью 250 кв.м., расположенного по адресу: Ленинградская область, территория МО "Всеволожский район Ленинградской области" в районе ж/д платформы Бернгардовка	0,01	задолженность отсутствует
					15.11.2017 г.	ЦРИ/4/СА/506 3/17/001832	субаренда части земельного участка площадью 400 кв.м., ж/д Рошино	0,01	задолженность отсутствует
					28.06.2018 г.	ЦРИ/4/СА/506 3/18/001288	субаренда земельного участка (ст. Ораниенбаум)	82	задолженность отсутствует
					10.11.2016 г.	163	Возмещения затрат на содержание арендованных помещений	34,98	задолженность отсутствует
					09.11.2016 г.	ЦРИ/04/А/4471 /16/004110	Предоставление услуг по аренде недвижимого имущества, находящегося в собственности ОАО РЖД	122,74	задолженность отсутствует
					01.11.2016 г.	628/КС	предоставление каналов связи	486,0	задолженность отсутствует

					012-19-С-3 ДОСС	24.12.2019 г.	Возмещение затрат на содержание недвижимого имущества ОАО "РЖД" по адресу: г. Санкт-Петербург, п. Металлострой, уч-к Жд. "р. Славянка-ЛЭП" лит. АА, помещение №19 на втором этаже в здании служебно-бытового корпуса, общей площадью 9 кв.м		33,13	3,96	
				108-18-ДОСС		05.10.2018 г.	Оказание услуг по обслуживанию, ремонту и содержанию электропоездов "Ласточка" серии ЭС2Г собственности АО "СЗПК"		89,65		задолженность отсутствует
				ЦРИ/04/А/2882 /19/002943		01.10.2019 г.	Аренда недвижимого имущества (строения/его части), находящегося в собственности ОАО "РЖД" (пом.№19 на втором этаже в здании служебно-бытового корпуса, г. Металлострой, участок ж.д. "р. Славянка - ЛЭП", литера АА, общей площадью 9 кв.м.		38,91		задолженность отсутствует
				11-ДМВ		12.02.2019 г.	оказание услуг по управлению и эксплуатации электропоездами "Ласточка" серии ЭС2Г		93 986,02		задолженность отсутствует

					30.12.2019 г.	ЦРИ/04/СА/19/ 002014					субаренда земельного участка по ст. Саблино (в период проектирования), имеющего площадь 300 кв.м. расположенного по адресу : Ленинградская область , Тосненский район, направление Санкт-Петербург - Москва, в районе железнодорожной станции Саблино	186,57	задолженность отсутствует
					01.03.2019 г.	15 ДМВ					Возмещение затрат на содержание недвижимого имущества ОАО "РЖД" по адресу: г. Санкт-Петербург, участок ж.д. "Малая Митрофаньевская улица -Краснопутиловская улица ", лит. О и лит. Т.	36.38	задолженность отсутствует
					27.12.2018 г.	173-ДМВ					оказание услуг по управлению и эксплуатации электропоездов "Дасточка" локомотивными бригадами	213 763,27	задолженность отсутствует
					27.12.2018 г.	174-ДМВ					оказание услуг по управлению и эксплуатации рельсовых автобусов РА локомотивными бригадами	12 877,47	задолженность отсутствует
					27.12.2018 г.	175-ДМВ					оказание услуг по управлению и эксплуатации дизель-электропоездов ДТЭ локомотивными бригадами	15 755,21	задолженность отсутствует
					26.12.2019 г.	160 ДМВ					выполнение работ, оказание услуг по обслуживанию и ремонту рельсовых автобусов серии РА2	3 223,16	задолженность отсутствует

					42-ДМВ	03.04.2020 г.	аренда моторвагонного подвижного состава "Ласточка" без экипажа, а также оказание услуг по содержанию и техническому обслуживанию и ремонту транспорта		2 548,97	задолженность отсутствует
				161-ДМВ	26 декабря 2019 г.	выполнение работ услуг по обслуживанию и ремонту дизель - электропоездов ДТ1		11 412,76	задолженность отсутствует	
				176	29.12.2017 г.	предоставление во временное пользование пропусков на основе БСК		5	задолженность отсутствует	
				45/19/ЦДМВ	29.01.2019 г.	аренда железнодорожного подвижного состава с экипажем (моторвагонный подвижной состав)		2 798 511,21	задолженность отсутствует	
				3799590	27.01.2020 г.	оказание услуг по предоставлению мест отдыха контролерам-кассирам билетным (разъездным) Заказчика в комнатах отдыха на железнодорожном вокзале Волховстрой 1 расположенных по адресу: Ленинградская область, г. Волхов, Привокзальная площадь д.1		235,23	задолженность отсутствует	
				46/19/ЦДМВ	29.01.2019 г.	аренда моторвагонного подвижного состава (дизель-электропоезда) и оказывает услуги по управлению и эксплуатации транспорта локомотивными бригадами		36 365,36	задолженность отсутствует	

					47/19/ЦДМВ	29.01.2019 г.	аренда железнодорожного подвижного состава с экипажем (Рельсовые автобусы)		119 826,49	задолженность отсутствует
					48/19/ЦДМВ	29.01.2019 г.	аренда железнодорожного подвижного состава (локомотивы и пассажирские вагоны) и оказывает услуги по управлению и эксплуатации транспорта локомотивными бригадами		87 165,24	задолженность отсутствует
					ЦРИ/04/А/4471 /19/000415	30.01.2019 г.	аренда недвижимого имущества (строения/ его части), находящегося в собственности ОАО "РЖД" по адресу: г. Санкт-Петербург, участок ж.д. "Малая Митрофаньевская улица - Краснопутиловская улица" лит. О и лит. Т		243,84	задолженность отсутствует
					3203043	21.12.2018 г.	оказание услуг по перевозке работников Северо-Западной региональной дирекции железнодорожных вокзалов	4 515,52		345,27
					ЦРИ/4/СА/151 0/10/001103	09.08.2010г.	Субаренда земельных участков площадью 310 кв.м из земель населенных пунктов с кадастровым номером 78:40:19351:1, по адресу: СПб, Петродворец, участок ж/д "Английский пруд - граница г. Ломоносова", 31-й км		0,01	задолженность отсутствует
					2765953	05.02.2018 г.	оказание услуг по перевозке работников Росжелдорснаба, находящихся на их	1 537,33		141,07

16. Информация по забалансовым счетам

Для осуществления производственной деятельности организацией использовалось арендованное имущество, учет которого ведется на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства». На счете 001 «Арендованные основные средства» отражено имущество в сумме 11 041 682 тыс. руб. на 01.01.2020 г. и 4 114 141 тыс. руб. на 31.12.20 г., в том числе по договору лизинга – 3 902 155 тыс. руб.

Также, по состоянию на 31.12.2020 года на забалансовых счетах числится:

- списанная на убытки дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности за 2009 г. – 2018 гг. в размере 2 095 0721 тыс. руб.;
- обеспечение обязательств и платежей полученные – 20 895 тыс. руб.;
- обеспечение обязательств и платежей выданные – 5 725 тыс. руб.;
- товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение – 31 тыс. руб.;
- нематериальные активы, полученные в пользование – 15 054 тыс. руб.;
- форменная одежда, выданная работникам – 14 546 тыс. руб.;
- активы, стоимостью до 40 тыс. руб. – 120 920 тыс. руб.;
- бланки строгой отчетности – 8 572 тыс. руб.

17. Информация о составе управленческого персонала и вознаграждения

В состав управленческого состава общества включаются:

- генеральный директор;
- первый заместитель генерального директора;
- заместитель генерального директора по пассажирской работе;
- заместитель генерального директора по корпоративной безопасности;
- заместитель генерального директора по экономике и финансам;
- заместитель генерального директора по развитию;
- главный инженер;
- главный бухгалтер;
- начальник службы перевозок;
- начальник службы по кадрам и социальным вопросам

Размер вознаграждений, начисленных управленческому персоналу за отчетный период, составил 26 205 тыс. руб., в том числе:

- оплата труда – 19 599 тыс. руб.;
- премия – 4 403 тыс. руб.;
- отпускные – 2 203 тыс. руб.;

Размер выплаченных вознаграждений (с учетом удержанного НДФЛ) за 2020г. составил – 22 798 тыс. руб. Сумма страховых взносов за 2020 г., начисленных на вознаграждения управленческого персонала, составила 6 204,8 тыс. руб.

Размер вознаграждений, начисленных управленческому персоналу за 2019 год, составил 30 001 тыс. руб., выплачено (с учетом удержанного НДФЛ) – 26 101 тыс. руб., сумма страховых взносов – 6 343,4 тыс. руб.

18. Формирование резервов

На 31.12.2020 года в бухгалтерской отчетности Общества отражены резервы:

- на оплату отпусков в сумме 56 084 тыс. руб.
- на оплату вознаграждений (премий) в сумме 5 716 тыс. руб.
- по сомнительным долгам – в сумме 289 756 тыс. руб.

19. Условные факты хозяйственной деятельности

Информация об условных активах и обязательствах отражается в бухгалтерской отчетности Компании независимо от вероятности их возникновения.

На конец отчетного периода:

- выданные гарантии в пользу третьих лиц - отсутствуют;
- вексельные обязательства – отсутствуют;
- обязательства по арбитражным процессам, в которых компания выступает ответчиком – отсутствуют;
- другие аналогичные обязательства – отсутствуют.

20. События после отчетной даты. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

На дату составления отчетности информация о существенных событиях после отчетной даты отсутствует;

Если в период между датой подписания бухгалтерской отчетности Компании 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 Компании, то Компания проинформирует об этом лиц, которым была представлена данная бухгалтерская отчетность.

21. Информация о сегментах

В АО "СЗППК" не выделены сегменты части деятельности организации, так как Общество имеет единую хозяйственную структуру, и не распределяет финансовые показатели по отдельным направлениям деятельности.

22. Информация об аудиторе, проверившем отчетность за предыдущий период

Сопоставимая отчетность проверялась ООО «Интерком-Аудит».

Генеральный директор



В. В. Григорьев