



127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, д. 16, стр. 1
тел.: +7 (495) 775-22-00
почтовый адрес: 127473, г. Москва, а/я 31
e-mail: info@finexpertiza.ru | www.finexpertiza.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного общества
«Северо-Западная пригородная пассажирская компания»
за 2021 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам АО «СЗППК»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Северо-Западная пригородная пассажирская компания» (АО «СЗППК», далее по тексту – «Общество», ОГРН 1067847492888, 197022, Санкт-Петербург город, Инструментальная улица, дом 3, литер П.), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года;
- отчета о финансовых результатах за 2021 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2021 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2021 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

1. Резерв по сомнительным долгам – раздел III пункт 8 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности

Риск

Мы обратили внимание на данную область в связи с существенностью дебиторской задолженности и в связи с тем, что величина резерва по сомнительным долгам является оценочным значением и подвержена значительному риску искажения.

Наши процедуры

Мы проверили возникновение задолженности, ее динамику и порядок ее оплаты по договорам и по первичным документам. Мы проанализировали финансовое положение внутригрупповых дебиторов. Мы также проверили погашение внутригрупповой дебиторской задолженности.

2. Выручка – раздел I пункт 1 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности

Риск

Данная область привлекла наше внимание в связи с ее существенностью, а также в связи с тем, сроки признания выручки и ее представления в отчете о финансовых результатах несут в себе сложность и требуют от руководства применения суждения ввиду наличия длительных контрактов. Следовательно, существует риск несвоевременного отражения выручки.

Наши процедуры

Мы проверили своевременность признания выручки, принимая во внимание договорные обязательства, а именно, оценили, насколько верно Общество отразила выручку, путем правильности учета долгосрочных договоров. Мы проанализировали первичные документы, документы по состоянию на начало и на конец отчетного периода и вокруг этих дат. Мы проанализировали необычные проводки, а также оценили суждения, сделанные руководством, и подтвердили их точность.

СУЩЕСТВЕННАЯ НЕОПРЕДЕЛЕННОСТЬ В ОТНОШЕНИИ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Мы обращаем внимание на пункт 14 раздела III пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором указано, что АО «СЗППК» получило чистую прибыль в сумме 36 250 тыс. руб. в течение года, закончившегося 31 декабря 2021 года, и на эту дату текущие обязательства АО «СЗППК» превысили общую сумму ее активов на 1 157 035 тыс. руб. Как отмечается в пункте 14 раздела III, данные события или условия, наряду с другими вопросами, изложенными в данном пункте, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности АО «СЗППК» продолжать непрерывно свою деятельность. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за предыдущий отчетный период (2020 год) был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности (10.02.2021).

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ 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 выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения 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 основой 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 включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Общества, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Общества 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 Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в 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 Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- 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.

Мы также предоставляем членам совета директоров заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения членов совета директоров, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить,

Лицо, действующее от лица аудиторской организации
на основании доверенности № ОБ/10122/22-ФЭ-35
от 01.01.2022 сроком до 30.06.2022;
руководитель аудита, по результатам которого выпущено
аудиторское заключение, (ОРНЗ 22006036416)



И.В. Красильников

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»,
ОГРН 1027739127734,
127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, дом 16, строение 1, этаж 6, помещение I, комната 29,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 12006017998

«08» август 2022 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2021 г.

Организация	АО "СЕВЕРО-ЗАПАДНАЯ ПРИГОРОДНАЯ ПАССАЖИРСКАЯ КОМПАНИЯ"	по ОКПО	79799733		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7839330845		
Вид экономической деятельности	Деятельность сухопутного пассажирского транспорта: перевозки пассажиров в городском и пригородном сообщении	по	49.31		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества	по ОКОПФ / ОКФС	12267	43	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
197022, Санкт-Петербург г, Инструментальная ул, д. № 3

Бухгалтерская отчетность подliegt обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7708096662
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1027739127734

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.1.1, 1.2 табличных пояснений	Нематериальные активы	1110	-	20	947
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п.2.1,2.2 табличных пояснений	Основные средства	1150	1 322 138	1 366 086	938 579
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	283 208	287 504	69 885
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 605 346	1 653 610	1 009 411
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.5.1 табличных пояснений	Запасы	1210	18 416	35 390	30 764
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	315	11	231
п.6.1, 6.2 табличных пояснений	Дебиторская задолженность	1230	1 505 924	1 839 646	2 051 101
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	1 000 000	1 700 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 110 437	652 722	296 618
	Прочие оборотные активы	1260	2 637	3 224	3 491
	Итого по разделу II	1200	2 637 729	3 530 993	4 082 205
	БАЛАНС	1600	4 243 075	5 184 603	5 091 616

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	127 048	132 362	97 610
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
п. 12 табличных пояснений	Резервный капитал	1360	5	5	5
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 284 188)	(1 330 289)	(312 176)
	Итого по разделу III	1300	(1 157 035)	(1 197 822)	(214 461)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	70 699	53 305	32 083
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
п. 6.3 табличных пояснений	Прочие обязательства	1450	4 590 594	4 629 100	4 753 992
	Итого по разделу IV	1400	4 661 293	4 682 405	4 786 075
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п. 14 табличных пояснений	Заемные средства	1510	-	666 685	-
п. 6.3 табличных пояснений	Кредиторская задолженность	1520	589 917	808 592	366 857
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
п. 13 табличных пояснений	Оценочные обязательства	1540	68 483	61 800	59 678
п. 6.3 табличных пояснений	Прочие обязательства	1550	80 417	162 943	93 467
	Итого по разделу V	1500	738 817	1 700 020	520 002
	БАЛАНС	1700	4 243 075	5 184 603	5 091 616

Руководитель

(подпись)

МИРОН АРТЕМ СЕРГЕЕВИЧ

(расшифровка подписи)



07 февраля 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация	АО "СЕВЕРО-ЗАПАДНАЯ ПРИГОРОДНАЯ ПАССАЖИРСКАЯ КОМПАНИЯ"	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710002		
Вид экономической деятельности	Деятельность сухопутного пассажирского транспорта: перевозки пассажиров в городском и пригородном сообщении	по ОКВЭД 2	31	12	2021
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Смешанная российская собственность с долями федеральной собственности и собственности субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	79799733		
			7839330845		
			49.31		
			12267	43	
			384		

Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	7 495 227	5 914 783
п. / табличных пояснений	Себестоимость продаж	2120	(8 045 273)	(6 974 245)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(550 046)	(1 059 462)
п.7 табличных пояснений	Коммерческие расходы	2210	(3)	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(550 049)	(1 059 462)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	45 899	62 917
	Проценты к уплате	2330	(4 943)	(838)
	Прочие доходы	2340	678 714	336 568
	Прочие расходы	2350	(107 144)	(582 196)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	62 477	(1 243 011)
	Налог на прибыль	2410	(26 028)	216 780
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(26 028)	216 780
	Прочее	2460	(199)	(144)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	36 250	(1 026 375)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	63433
	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	4 537	(20 383)
	Совокупный финансовый результат периода	2500	40 787	(983 325)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	408	(9 833)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

**МИРОН АРТЕМ
СЕРГЕЕВИЧ**

(расшифровка подписи)



07 февраля 2022 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды	
0710004	
31	12 2021
79799733	
7839330845	
49.31	
12267	43
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по

ОКФС

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **АО "СЕВЕРО-ЗАПАДНАЯ ПРИГОРОДНАЯ ПАССАЖИРСКАЯ КОМПАНИЯ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность сухопутного пассажирского транспорта: перевозки**

Организационно-правовая форма / форма собственности **пассажиров в городском и пригородном сообщении**

Непубличные акционерные общества / Смешанная российская собственность с

долями федеральной собственности и

собственности субъектов Российской Федерации

Федерации

Единица измерения: в тыс.рублей

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 2019 г.	3100	100	-	97610	5	(312176)	(214461)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	34752	-	8262	43014
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	34752	X	8262	43014
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1026375)	(1026375)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(1026375)	(1026375)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
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 2020 г.	3200	100	-	132362	5	(1330289)	(1197822)
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	46101	46101
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	36250	36250
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	9851	9851
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(5314)	-	-	(5314)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(5314)	X	-	(5314)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	100	-	127048	5	(1284188)	(1157035)

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2021 г.
		На 31 декабря 2020 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	(1157035)	(1197822)	(214461)



Руководитель

(Handwritten signature)

(подпись)

МИРОН АРТЕМ СЕРГЕЕВИЧ

(расшифровка подписи)

07 февраля 2022

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация **АО "СЕВЕРО-ЗАПАДНАЯ ПРИГОРОДНАЯ ПАССАЖИРСКАЯ КОМПАНИЯ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Смешанная российская собственность с долями федеральной собственности и собственности субъектов Российской Федерации

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды
0710005
31.12.2021
79799733
7839330845
49.31
12267/43
384

Единица измерения: в тыс.руб.

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	8 428 205	6 856 295
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7 777 045	6 507 796
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	0	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	0
	4114	0	0
прочие поступления	4119	651 160	348 499
Платежи - всего	4120	(7725623)	(7136931)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5538306)	(5452170)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1503678)	(1430380)
процентов по долговым обязательствам	4123	(4943)	(838)
налога на прибыль организаций	4124	-	(54)
	4125	0	-
прочие платежи	4129	(678696)	(253489)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	702582	(280636)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 380 550	4 662 137
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	0	0
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	0	0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	2 335 000	4 620 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	45 550	42 137
	4215	0	0
прочие поступления	4219	0	0
Платежи - всего	4220	(1650163)	(4348484)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию	4221	(315163)	(428484)
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	(1335000)	(3920000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	0	-
	4225	0	-
прочие платежи	4229	0	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	730 387	313 653

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	666685
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	666685
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	(975254)	(343598)
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(632119)	-
лизинговые платежи	4324	(343135)	(343598)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(975254)	323087
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	457715	356104
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	652722	296618
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1110437	652722
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

МИРОН АРТЕМ СЕРГЕЕВИЧ

(расшифровка подписи)

07 февраля 2022

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

на 31 декабря 20 21 г.

срочный период

АО "Северо-Западная пригородная пассажирская компания"

Организация Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличные акционерные общества/Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации (заявлено Изменением № 1/99, утв. Госстандартом РФ)

Единица измерения: тыс.руб.

Дата (число, месяц, год)

31.12.2021

по ОКПО

77799733

ИНН

7839330845

по ОКВЭД 2

49.31

по ОКТОП/ОКФС

12267

по ОКЕИ

43

384

Коды	31.12.2021
	77799733
	7839330845
	49.31
	12267
	43
	384

**1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ И РАСХОДЫ НА НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЕ, ОПЫТНО-КОНСТРУКТОРСКИЕ
И ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ РАБОТЫ (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло		накоплено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации	51010	за 2021г.	11 938	(11 918)		(198)	198	(20)	11 740	(11 740)	
	51110	за 2020г.	11 938	(10 991)				(927)	11 938	(11 918)	
в том числе:											
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	51011	за 20.....г.									
программы для ЭВМ, базы данных	51012	за 2021г.	11 740	(11 720)				(20)	11 740	(11 740)	
	51112	за 2020г.	11 740	(10 795)				(924)	11 740	(11 720)	
топологии интегральных микросхем	51013	за 20.....г.									
секреты производства, ноу-хау	51014	за 20.....г.									
товарные знаки и знаки обслуживания, наименования мест происхождения товаров	51015	за 2021г.	198	(198)		(198)	198				
прочие права	51019	за 2020г.	198	(195)				(3)	198	(198)	
	51119	за 20.....г.									
Деловая репутация	51020	за 20.....г.									
	51120	за 20.....г.									
Итого	51090	за 2021г.	11 938	(11 918)		(198)	198	(20)	11 740	(11 740)	
	51190	за 2020г.	11 938	(11 918)				(927)	11 938	(11 918)	
Незавершенные вложения в нематериальные активы	51095	за 20.....г.									
	51195	за 20.....г.									
Всего	51000	за 2021г.	11 938	(11 918)		(198)	198	(20)	11 740	(11 918)	
	51100	за 2020г.	11 938	(11 918)				(927)	11 938	(11 918)	

1.2. Балансовая (остаточная) стоимость нематериальных активов

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		1	2	3	4
Права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации в том числе:	51210				
патенты, авторские права, программы для ЭВМ, базы данных, топологии интегральных микросхем, секреты производства, ноу-хау,	51211				
товарные знаки и знаки обслуживания, наименования мест происхождения товаров	51212	0	20		947
и другие нематериальные активы	51213				
Итого	51214	0	20		944
Незавершенные вложения в нематериальные активы	51215				
Итого	51216	0	0		3
Деловая репутация	51219				
Итого	51220	0	20		947
Всего	51220	0	20		947

1.3. Нематериальные активы с подностью погашенной стоимостью (по первоначальной стоимости)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		1	2	3	4
Права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации в том числе:	51310				
патенты, авторские права, программы для ЭВМ, базы данных, топологии интегральных микросхем, секреты производства, ноу-хау,	51311				
товарные знаки и знаки обслуживания, наименования мест происхождения товаров	51312	11 740	9 580		
и другие нематериальные активы	51313				
Итого	51314	11 740	9 580		
Незавершенные вложения в нематериальные активы	51315				
Итого	51316	198	0		
Деловая репутация	51319				
Итого	51320	11 938	9 580		
Всего	51300	11 938	9 580		0

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				поступило	отнесено на расходы	выбыло (списано)	
1	2	3	4	5	6	7	8
Завершенные НИОКР	51400	за 20 г.			()	()	
	51410	за 20 г.			()	()	
Незавершенные НИОКР	51450	за 20 г.			()	()	
	51460	за 20 г.			()	()	

1.5. Затраты на НИОКР, не давшие положительного результата

Наименование показателя	Код	Период	Списано на прочие расходы
1	2	3	4
НИОКР - всего	51500	за 20 г.	
	51510	за 20 г.	

2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					на конец периода					
			На начало года		поступило	выбыло		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накопленная амортизация			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Основные средства (без учета доходящих вложений в материальные ценности)													
Здания	52001	за 2021г.	550 872	(99 847)	2 553	()	()	()	()	43 638	()	553 425	()
	52101	за 2020г.	343 846	(69 625)	163 388	()	()	()	()	(19 497)	(10 725)	550 872	(99 847)
Сооружения и передельные	52002	за 2021г.	70 828	(11 441)	-	()	()	()	()	(5 333)	()	70 828	(16 774)
	52102	за 2020г.	43 113	(6 962)	22 239	()	()	()	()	(3 287)	(1 192)	70 828	(11 441)
Машины и оборудование	52003	за 2021г.	1 173 303	(761 184)	133 788	()	()	()	()	(127 857)	()	1 191 492	(776 942)
	52103	за 2020г.	1 041 448	(629 777)	97 184	()	()	()	()	(122 491)	(67 293)	1 173 303	(761 184)
Транспортные средства	52004	за 2021г.	1 234 711	(880 692)	7 258	()	()	()	()	(49 859)	()	1 229 273	(918 045)
	52104	за 2020г.	932 987	(868 226)	303 830	()	()	()	()	(14 572)	()	1 234 711	(880 692)
Производственный и хозяйственный инвентарь	52005	за 20 г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	52105	за 20 г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
Многолетние насаждения	52008	за 2021г.	2 125	(77)	0	()	()	()	()	(68)	()	2 125	(145)
	52108	за 2020г.	289	(18)	1836	()	()	()	()	(59)	()	2 125	(77)
Земельные участки и объекты	52009	за 2021г.	150	()	()	()	()	()	()	()	()	150	()
	52109	за 2020г.	150	()	()	()	()	()	()	()	()	150	()
природопользования	52011	за 2021г.	6 652	(4 828)	21 212	()	()	()	()	(3 412)	()	27 864	(8 240)
	52111	за 2020г.	6 052	(4 249)	600	()	()	()	()	(579)	()	6 652	(4 828)
Прочие основные средства	52090	за 2021г.	3 038 641	(1 758 069)	164 811	()	()	()	()	(215 825)	()	3 075 157	(1 849 189)
	52190	за 2020г.	2 367 885	(1 578 857)	589 067	()	()	()	()	(160 485)	(79 210)	3 038 641	(1 758 069)
Итого	52095	за 2021г.	85 514	()	149 011	()	()	()	()	()	()	96 170	()
Незавершенные вложения в основные средства	52195	за 2020г.	149 551	()	545 850	()	()	()	()	()	()	85 514	()
	52000	за 2021г.	3 124 155	(1 758 069)	313 822	()	()	()	()	(215 825)	()	3 171 327	(1 849 189)
	52100	за 2020г.	2 517 436	(1 578 857)	1 134 917	()	()	()	()	(181 115)	(79 210)	3 124 155	(1 758 069)

Наличие и движение основных средств (окончание)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило			выбыло			переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	8	9	10	11	12	13	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
Изменения за период														
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности														
Здания	52201	за 2020г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
	52301	за 2019г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
Сооружения и передаточные устройства	52202	за 2020г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
	52302	за 2019г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
Машины и оборудование	52203	за 2020г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
	52303	за 2019г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
Транспортные средства	52204	за 2020г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
	52304	за 2019г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
Производственный и хозяйственный инвентарь	52205	за 20 г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
	52305	за 20 г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
Многолетние насаждения	52208	за 2020г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
	52308	за 2019г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
Земельные участки и объекты природопользования	52209	за 2020г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
	52309	за 2019г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
Прочие основные средства	52311	за 2019г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
Итого	52290	за 2020г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
	52390	за 2019г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
Незавершенные вложения в материальные ценности	52295	за 2020г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
	52395	за 2019г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
Всего	52200	за 2020г.	0	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
	52300	за 2019г.	0	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	

Наименование показателя	Код	2.2. Балансовая (остаточная) стоимость основных средств		На 31 декабря 2019 г.	
		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		3	4	5	6
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)					
Здания	52351	424 382	451 025	274 221	
Сооружения и передаточные устройства	52352	54 054	59 387	36 151	
Машины и оборудование	52353	414 550	412 119	411 671	
Транспортные средства	52354	311 228	354 019	64 761	
Производственный и хозяйственный инвентарь	52355				
	52358	1 980	2 048	271	
Земельные участки и объекты природопользования	52359	150	150	150	
Прочие основные средства	52361	19 624	1 824	1 803	
Итого	52361	1 225 968	1 280 572	789 028	
Незавершенные вложения в основные средства	52361	96 170	85 514	149 551	
Всего	52370	1 322 138	1 366 086	938 579	

Балансовая (остаточная) стоимость основных средств (окончание)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		2021 г.	2020 г.	2019 г.
1	2	3	4	5
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности				
Здания	52381			
Сооружения и передаточные устройства	52382			
Машины и оборудование	52383			
Транспортные средства	52384			
Производственный и хозяйственный инвентарь	52385			
Многолетние насаждения	52328			
Земельные участки и объекты природопользования	52359			
Прочие основные средства	52361			
Итого	52380			
Исзавершенные вложения в материальные ценности	52399			
Всего	52400			

2.3. Изменение стоимости основных средств

Наименование показателя	Код	За 2021г.		За 2020 г.	
		1	3	4	4
Увеличение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции	52600		3 833		12 462
основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)	52610		3 833		12 462
ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ	52650				
Уменьшение стоимости основных средств в результате частичной ликвидации	52700				
в том числе:					
основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)	52710				
ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ	52750				

27

Наименование показателя	Код	2.4. Иное использование основных средств		
		На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	52800			
в том числе:				
здания	52801			
сооружения и передаточные устройства	52802			
транспортные средства	52803			
из них:				
грузовые вагоны	52803а			
пассажирские вагоны	52803б			
моторвагонные секции	52803в			
электровозы и тепловозы	52803г			
прочие основные средства	52809			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	52830	11 337 391	4 114 141	11 041 706
в том числе:				
здания	52831	204 658	202 102	202 073
сооружения и передаточные устройства	52832			-
транспортные средства	52833	11 128 488	3 907 242	10 834 836
земельные участки и объекты природопользования	52834	118	118	118
прочие основные средства	52839	4 127	4 679	4 679

Иное использование основных средств (окончание)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		
		2019 г.	2020 г.	2021 г.
		3	4	5
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, документы по которым переданы на государственную регистрацию в том числе:	2			
основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)	52841			
доходные вложения в материальные объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, документы по которым не переданы на государственную регистрацию в том числе:	52842			
основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)	52845	13 640	365 669	186 720
основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)	52846	13 640	365 669	186 720
доходные вложения в материальные объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, документы по которым не переданы на государственную регистрацию в том числе:	52850			
основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)	52851			
здания	52852			
сооружения и передаточные устройства	52853			
транспортные средства	52854			
прочие основные средства	52859			

24

3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ
3.1. Наличие и движение финансовых вложений
 Изменения за период

1	2	3	4		6	7		9	10	11	12		13	14		15
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка				из долго-срочные	из кратко-срочные		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
Наименование показателя	Код	Период	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено, списано)	накопленная корректировка	начисленная корректировка	переход из долго- в кратко-срочные	переход из кратко-срочные в долго-срочные	переход из долго-срочные в кратко-срочные	переход из кратко-срочные в долго-срочные	на конец периода	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
Вклады в уставные (складочные) капиталы организаций из них: дочерние общества зависимые общества Государственные и муниципальные ценные бумаги Ценные бумаги других организаций Прелоставленные займы Депозитные вклады Дебиторская задолженность, приобретенная на основании услуги права требования Прочие финансовые вложения Итого	53011	за 20 г.				()			()							
	53111	за 20 г.				()			()							
	53011а	за 20 г.				()			()							
	53111а	за 20 г.				()			()							
	53011б	за 20 г.				()			()							
	53111б	за 20 г.				()			()							
	53012	за 20 г.				()			()							
	53112	за 20 г.				()			()							
	53013	за 20 г.				()			()							
	53113	за 20 г.				()			()							
	53014	за 20 г.				()			()							
	53114	за 20 г.				()			()							
	53015	за 20 г.				()			()							
	53115	за 20 г.				()			()							
	53016	за 20 г.				()			()							
53116	за 20 г.				()			()								
53019	за 20 г.				()			()								
53119	за 20 г.				()			()								
53010	за 20 г.				()			()								
53110	за 20 г.				()			()								

25

Наличие и движение финансовых вложений (окончание)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		6	выбыло (погашено, списано)		9	перевод перво-начальной стоимости		перевод накопленной корректуры		На конец периода	
			4	5		7	8		10	11	12	13	14	15
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Вклады в уставные (основные) капиталы других организаций	53051	за 20 г.				()				()				
из них:	53151	за 20 г.				()				()				
дочерние общества	53051a	за 20 г.				()				()				
зависимые общества	53151a	за 20 г.				()				()				
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53052	за 20 г.				()				()				
Ценные бумаги других организаций	53053	за 20 г.				()				()				
Предоставленные займы	53054	за 2021 г.	1 000 000		2 135 000	(2 335 000)				()			800 000	0
	53154	за 2020 г.	1 700 000		3 920 000	(4 620 000)				()			1 000 000	0
Депозитные вклады	53055	за 20 г.				()				()				
	53155	за 20 г.				()				()				
Дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования	53056	за 20 г.				()				()				
	53156	за 20 г.				()				()				
Прочие финансовые вложения	53059	за 20 г.				()				()				
	53159	за 20 г.				()				()				
Итого	53050	за 20 г.				()				()				
	53150	за 20 г.				()				()				
Всего	53000	за 20 г.				()			X	X	X	X		
	53100	за 20 г.				()			X	X	X	X		

3.2. Балансовая стоимость финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
Вклады в уставные (основные) капиталы других организаций	53201									
из них:										
дочерние общества	53201а									
зависимые общества	53201б									
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53202									
Ценные бумаги других организаций	53203									
Предоставленные займы	53204		800 000			1 000 000			1 700 000	
Депозитные вклады	53205									
Дебиторская задолженность, приобретенная на основании услуги права требования	53206									
Прочие финансовые вложения	53209		800 000			1 000 000			1 700 000	
Всего	53200		800 000			1 000 000			1 700 000	
в том числе:										
финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость	53200а									
финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость	53200б		800 000			1 000 000			1 700 000	
из них:										
долговые ценные бумаги	53200в									

4. ПРОЧЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

4.1. Балансовая стоимость прочих внеоборотных активов

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		
		2021 г.	2020 г.	2019 г.
1		3	4	5
Имущество, переданное на праве оперативного управления	53910			
Лицензии, сертификаты и т.п. разрешительные документы	53920			
Полученные права использования нематериальных активов	53930			
Всего	53900			

5. ЗАПАСЫ И ЗАТРАТЫ

5.1. Балансовая стоимость запасов и затрат

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	балансовая стоимость	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	балансовая стоимость	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	54010	18 251	()	18 251	35 253	()	35 253	30 721	()	30 721
Животные на выращивании и откорме	54020		x			x			x	
Затраты в незавершенном производстве	54030		x			x			x	
Готовая продукция и товары для перепродажи	54040	165	()	165	137	()	137	43	()	43
Товары отгруженные	54050		()			()			()	
Расходы будущих периодов	54060	-	x	-	-	x	-	-	x	-
Прочие запасы и затраты	54090		x			x			x	
Всего	54000	18 416	()	18 416	35 390	()	35 390	30 764	()	30 764

6. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

6.1. Балансовая стоимость дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.				На 31 декабря 2020 г.				На 31 декабря 2019 г.			
		долго-срочная		всего	долго-срочная		всего	долго-срочная		всего	долго-срочная		всего
		3	4		5	6		7	8		9	10	
Покупатели и заказчики (кроме перевозок)	2		410	410		466	466		593		593		593
в том числе:													
ремонт подвижного состава	55100												
строительство объектов инфраструктуры	55110												
научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	55120												
услуги социальной сферы	55130												
из них:	55140												
услуги жилищно-коммунального хозяйства	55141												
прочие продажи	55150		410	410		466	466		593		593		593
в том числе:													
передача электрической энергии	55151												
арендные платежи	55152												
лизинговые платежи	55153												
сырье и материалы, товары и готовые продукция, полуфабрикаты	55154												
иные активы	55155												
выполненные работы и оказанные услуги	55156		0	0		0	0		0		0		0
прочие	55159		410	410		466	466		593		593		593
Покупатели и заказчики за перевозки	55180		95 440	95 440		72 234	72 234		775 167		775 167		775 167
в том числе:													
грузовые перевозки	55181												
услуги инфраструктуры	55182												
услуги локомотивной тяги	55183												
пассажирские перевозки в дальнем сообщении	55184												
расчеты с иностранными железными дорогами	55185		95 440	95 440		72 234	72 234		775 167		775 167		775 167
	55186												

59

Балансовая стоимость дебиторской задолженности (оформление)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		
		долго-срочная	кратко-срочная	всего	долго-срочная	кратко-срочная	всего	долго-срочная	кратко-срочная	всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Авансы выданные	55190	396 105	112 555	508 660	462 585	548 515	1 011 100	529 065	77 366	606 431
Социальное страхование и обеспечение	55200	x	2	2	x	16 496	16 496	x	3 441	3 441
в том числе:									0	0
взнос	55201	x	0	0	x	16 494	16 494	x	3 440	3 440
пени, штрафы	55202	x	2	2	x	2	2	x	1	1
Налоги и сборы	55210	x	649 403	649 403	x	435 857	435 857	x	340 431	340 431
в том числе:										
федеральный бюджет	55220	x	649 399	649 399	x	435 853	435 853	x	340 375	340 375
в том числе:										
налог	55221	x	649 399	649 399	x	435 853	435 853	x	340 375	340 375
региональные и местные бюджеты	55222	x			x			x		
в том числе:										
пени, штрафы	55230	x	4	4	x	4	4	x	56	56
в том числе:										
налог	55231	x	4	4	x	4	4	x	56	56
пени, штрафы	55232	x			x			x		
в том числе:										
налог	55240	x	53	53	x	100	100	x	15	15
Оплата труда										
Прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55250		43	43		46	46		65	65
Прочая задолженность	55290	192 983	59 930	251 913		303 347	303 347		324 958	324 958
Итого в оборотных активах	55000	589 088	916 836	1 505 924	462 585	1 377 061	1 839 646	529 065	1 522 036	2 051 101
Авансы выданные во внеоборотных активах	55301									
Предварительная оплата финансовых вложений во внеоборотных активах	55302									
Всего	55300	589 088	916 836	1 505 924	462 585	1 377 061	1 839 646	529 065	1 522 036	2 051 101

Справочко

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Дебиторская задолженность дочерних и зависимых обществ	55310			
в том числе:				
долгосрочная	55311			
краткосрочная	55312			
Просроченная дебиторская задолженность	55320			
в том числе:				
покупатели и заказчики (кроме перевозок)	55321			
покупатели и заказчики за перевозки	55322			
авансы выданные	55323			
социальное страхование и обеспечение	55324			
налоги и сборы	55325			
оплата труда	55326			
прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55327			
прочая задолженность	55329			

6.2. Резерв по сомнительным долгам

Наименование покупателя	Код	Период	Созданный резерв	Использованный резерв	Неиспользованный резерв
1	2	3	4	5	6
Покупатели и заказчики (кроме перевозок)	55410 55510	за 20 г. за 20 г.	() ()		
в том числе:					
ремонт подвижного состава	55415 55515	за 20 г. за 20 г.	() ()		
строительство объектов инфраструктуры	55420 55520	за 20 г. за 20 г.	() ()		
научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	55425 55525	за 20 г. за 20 г.	() ()		
услуги социальной сферы	55430 55530	за 20 г. за 20 г.	() ()		
из них:					
услуги жилищно-коммунального хозяйства	55431 55531	за 20 г. за 20 г.	() ()		
прочие продажи	55440 55540	за 20 г. за 20 г.	() ()		
в том числе:					
передача электрической энергии	55441 55541	за 20 г. за 20 г.	() ()		
арендные платежи	55442 55542	за 20 г. за 20 г.	() ()		
лизинговые платежи	55443 55543	за 20 г. за 20 г.	() ()		
сырье и материалы, товары и готовая продукция, полуфабрикаты	55444 55544	за 20 г. за 20 г.	() ()		
иные активы	55445 55545	за 20 г. за 20 г.	() ()		
выполненные работы и оказанные услуги	55446 55546	за 20 г. за 20 г.	() ()		
прочие	55449 55549	за 20 г. за 20 г.	() ()		

57

Резерв по сомнительным долгам (окончание)

Наименование показателя	Код	Период		Созданный резерв	Использованный резерв	Неиспользованный резерв
		3	4			
Покупатели и заказчики за перевозки	55450	г.	г.		50	
	55550	г.	г.			
в том числе:						
грузовые перевозки	55451	г.	г.	()		
	55551	г.	г.	()		
услуги инфраструктуры	55452	г.	г.	()		
	55552	г.	г.	()		
услуги локомотивной тяги	55453	г.	г.	()		
	55553	г.	г.	()		
пассажирские перевозки в дальнем следовании	55454	г.	г.	()		
	55554	г.	г.	()		
пассажирские перевозки в пригородном сообщении	55455	г.	г.	()		
	55555	г.	г.	()		
расчеты с иностранными железными дорогами	55456	г.	г.	()		
	55556	г.	г.	()		
Авансы выданные	55470	г.	г.			
	55570	г.	г.			
Прочая задолженность	55480	г.	г.		50	(289 756)
	55580	г.	г.	(221)	284423	(5554)
Всего	55400	г.	г.		50	(289 756)
	55500	г.	г.	(221)	284423	(5554)

6.3. Балансовая стоимость кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	На 31 декабря			На 31 декабря	
		2021 г.	2020 г.	2019 г.	2020 г.	2019 г.
1	2	3	4	5	6	
Поставщики и подрядчики	55 700	4 791 646	4 988 858	4 933 026		
в том числе:						
приобретение материально-производственных запасов	55 710	3 119	5 157	6 566		
из них:						
топливо	55 711					
товары	55 712					
покупная электроэнергия	55 720	301	528	203		
коммунальные услуги	55 730	58	4	3		
выполненные ремонтные работы	55 740					
из них:						
по подвижному составу	55 741					
выполненные работы по строительству	55 750	5 897	46 018	50 476		
прочие выполненные работы и оказанные услуги	55 760	2 462 824	2 414 196	2 454 868		
из них:						
расчеты с иностранными железными дорогами	55 761					
арендные платежи	55 770	2 300 087	2 341 669	2 385 559		
лизинговые платежи	55 775					
приобретение основных средств и доходных вложений в материальные ценности	55 780	19 360	181 286	35 351		
из них:						
подвижной состав	55 781					
прочие	55 790					
Оплата труда	55 800	50 107	50 282	70 262		
Прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55 810	4				

Балансовая стоимость кредиторской задолженности (окончание)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря				
		2021 г.	2020 г.	2019 г.		
		1	2	3	4	5
Социальное страхование и обеспечение						
в том числе:						
недоимка	55 820			25 957	21 385	28 379
пени, штрафы	55 821					
Налоги и сборы	55 822			25 957	21 385	28 379
в том числе:						
федеральный бюджет	55 830			12 490	11 805	13 581
в том числе:						
недоимка	55 840			10 070	9 667	12 564
пени, штрафы	55 841			10 070	9 667	12 564
региональные и местные бюджеты	55 842					
в том числе:						
недоимка	55 850			2 420	2 138	1 017
пени, штрафы	55 851			2 420	2 138	1 017
Авансы полученные (кроме перевозок)	55 852					
из них:	55 860			2 943	-	1 929
строительство объектов инфраструктуры	55 861					
Авансы полученные за перевозки	55 870			549	785	673
Акционеры по выплате доходов	55 880					
Прочая задолженность	55 890			296 815	364 577	72 999
Всего	55 600			5 180 511	5 437 692	5 120 849

Справочно

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Кредиторская задолженность дочерних и зависимых обществ	55910			
Пророченная кредиторская задолженность в том числе:	55920			
поставщики и подрядчики	55923			
оплата труда	55924			
социальное страхование и обеспечение	55926			
налоги и сборы	55927			
авансы полученные (кроме перевозок)	55928			
акционеры по выплате доходов	55929			
прочая задолженность	55930			

7. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Наименование показателя	Код	За 2021г.		За 2020г.	
		3	4	3	4
Материальные затраты	2				
в том числе:					
электроэнергия	56100		566 402		540 209
топливо	56111		6 146		4 393
прочие материальные затраты	56112		1 804		1 601
материалы	56113		108 400		110 132
Расходы на оплату труда	56114		450 052		424 983
прочие материальные затраты	56200		1 195 398		1 088 504
Расходы на социальные нужды	56300		348 373		316 647
Отчисления на социальные нужды	56400		206 906		154 010
Амортизация	56500		5 727 692		4 874 789
Прочие затраты	56600		8 044 771		6 974 159
Итого по элементам	56650		505		86
Себестоимость проданных товаров	56700		8 045 276		6 974 245
Всего					

8. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРОЧИХ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

Наименование показателя	Код	За 2021г.		За 2020г.	
		3	4	3	6
1	2	3	4	5	6
56801			()		()
56802			()		()
56803			()		()
56804			()		()
56805			()		()
56806			()		()
56807			()		()
56808			()		()
56809			()		()
56810			()		()
56811			()		()
56812			()		()
56813			()		()
56814			()		()
56815			()		()

9. ЗАБАЛАНСОВЫЕ СТАТЬИ

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Арендованные основные средства	57000	11 337 391	4 114 141	11 041 682
ик инх:		3 896 377	3 902 155	3 908 195
по финансовой аренде (лизингу)	57001			
земельные участки и объекты природопользования в аренде	57002	118	118	
Основные средства в безвозмездном пользовании	57005			
ик инх:				
земельные участки и объекты природопользования в безвозмездном пользовании	57006			
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	57010	36	31	35
Материалы, принятые в переработку	57015			
Товары, принятые на комиссию	57020			
Оборудование, принятое для монтажа	57025			
Бланки строгой отчетности	57030	8 756	8 572	8 261
Списания в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	57035	2 095 546	2 095 721	1 617 902
Обеспечения обязательств и платежей полученные	57040	50 375	20 895	227 720
Обеспечения обязательств и платежей выданные	57045	5 730	5 725	5 705
Иное жилищного фонда	57050			
Иное объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	57055			
Основные средства, сданные в аренду	57060			
Нематериальные активы полученные в пользование	57065	10 833	15 054	15 054
Основные средства стоимостью не более 10000 рублей за единицу, переданные в эксплуатацию по 31.12.2003 включительно				
Имущество со сроком полезного использования не более 12 месяцев, переданное в эксплуатацию	57070			
		21 038	14 546	20 327
Объекты жилищного фонда, на которые отсутствует право собственности	57075			
Объекты жилищного фонда и ЖСК в обременении	57085			
Имущество на территории Казахстана и Украины	57090			
Активы со сроком полного использования более 12 месяцев, учитываемые в качестве материально-производственных запасов, переданные в производство				
Выявленные при инвентаризации объекты недвижимого имущества, по которым отсутствует основание для регистрации права собственности	57095	132 418	120 920	104 357
	57099			

10. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Использовано	На конец периода
			3	4			
1	2				5	6	7
		Средства федерального, регионального и местных бюджетов					
На текущие расходы	59011	за 2020 г.		0	289 394	(289 394)	0
	59111	за 2021 г.		0	620 376	(620 376)	0
На вложения во внеоборотные активы	59012	за 20 г.					
	59112	за 20 г.					
Итого	59010	за 20 г.					
	59110	за 20 г.					
		Средства внебюджетных фондов					
На текущие расходы	59021	за 2020 г.			868	(868)	0
	59121	за 2021 г.			0		0
На вложения во внеоборотные активы	59022	за 20 г.					
	59122	за 20 г.					
Итого	59020	за 20 г.					
	59120	за 20 г.					
Всего	59000	за 2020 г.		0	290 262	(290 262)	0
	59100	за 2021 г.		0	620 376	(620 376)	0

11. КОМПЕНСАЦИИ, СВЯЗАННЫЕ С ГОСУДАРСТВЕННЫМ РЕГУЛИРОВАНИЕМ ЦЕН И ТАРИФОВ

Наименование показателя	Код	За 2021 г.		За 2020 г.
		3	4	
1	2			
Грузовые перевозки	59210			
Пассажирские перевозки в дальнем следовании	59220			
Пассажирские перевозки в пригородном сообщении	59230		279 759	185 461
Прочие компенсации по перевозкам	59240			
Прочие обычные виды деятельности	59250			
Всего	59200			

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

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

за 2021 г.

Дата составления: 07 февраля 2022 г.

Санкт-Петербург

1. УЧРЕДИТЕЛЬНЫЕ И ИНЫЕ ПРАВОУСТАНОВЛИВАЮЩИЕ 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.

Лицензия на осуществление деятельности по перевозкам внутренним водным транспортом, морским транспортом пассажиров серия МР-2№ 003962 от 24.05.2021г. 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;
- реализация печатных изделий, защитных масок;
- услуги по предоставлению экскурсий;
- перевозка внутренним водным транспортом.

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 136 обособленных подразделений.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила 1865 человек – в 2020 году и 1790 человек в 2021 году.

4. Сведения о лицах, ответственных в 2021 году за организацию бухгалтерского учета и подготовку бухгалтерской отчетности

Генеральный директор – Григорьев В.В. до 04.08.2021г.

Временный единоличный исполнительный орган – Петров М.В. с 05.08.2021 по 30.09.2021г.

Генеральный директор – Мирон А.С. с 01.10.2021г

Главный бухгалтер – Гусак В.Ю.

5. Сведения об аудиторском обществе

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «ФинЭкспертиза»

Местонахождение: 127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, дом 16, строение 1, этаж 6, помещение I, комната 29;

Телефон/ Факс: (495) 775-22-00

ООО «ФинЭкспертиза», член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ) 12006017998.

6. Состав совета директоров АО «СЗПК»

В состав Совета Директоров в 2021 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 17.09.2020г. 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 14.06.2021г.
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 14.06.2021г.
6.	Кунин Тимур Юрьевич - начальник моторвагонного депо Санкт-Петербург-Балтийский	с 17.09.2020г. по настоящее время
7.	Данилов Дмитрий Игоревич - советник заместителя генерального директора ОАО «РЖД»	с 17.06.2019г. по настоящее время
8.	Львов Алексей Владимирович – заместитель председателя Комитета по транспорту Санкт-Петербурга	с 15.06.2021г. по настоящее время

9.	Пучков Андрей Евгеньевич - начальник Управления по взаимодействию с правоохранительными органами Департамента безопасности ОАО «РЖД»	с 15.06.2021г. по настоящее время
----	--	-----------------------------------

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 31.12.2021года.

В течение 2021 года начислены вознаграждения членам Совета Директоров в размере 1 806,20 тыс. руб., выплачены (с учетом удержанного НДФЛ) – в размере 1 571,40 тыс. руб. Задолженность по вознаграждениям за 2021 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.	Янков Кирилл Вадимович – заведующий лабораторией Института народнохозяйственного прогнозирования РАН
4.	Матвеев Олег Анатольевич – заместитель председателя Комитета по транспорту г. Санкт-Петербурга
5.	Лисневский Руслан Владимирович - заместитель начальника Центра по корпоративному управлению пригородным комплексом ОАО «РЖД», начальник отдела
6.	Корнилин Кирилл Александрович - заместитель начальника Департамента пассажирских перевозок ОАО «РЖД»
7.	Григорьев Александр Сергеевич - заместитель генерального директора по развитию АО «СЗППК»
8.	Шмарина Елена Константиновна – начальник отдела развития АО «СЗППК» до 18.08.2021г.
9.	Соколова Яна Викторовна - заместитель руководителя Научно-образовательного центра инновационного развития пассажирских железнодорожных перевозок ФГБОУ ВО «Петербургский государственный университет путей сообщения Императора Александра I» до 18.08.2021г.
10.	Григорьев Виталий Витальевич – генеральный директор АО «СЗППК» до 18.08.2021г.
11.	Килина Юлия Федотовна – заместитель начальника Центра по корпоративному управлению пригородным комплексом ОАО «РЖД» до 18.08.2021г.

Создание Комитета по стратегическому планированию на 2020-2021, 2021-2022 корпоративные годы утверждено решениями Совета директоров от 07.10.2020 г. (протокол №11/2020) и 19.08.2021г.(протокол №08/2021).

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

В течение 2021 года начислены вознаграждения членам Комитета по стратегическому планированию в размере 618,1 тыс. руб., выплачены (с учетом удержанного НДФЛ) – в размере 537,73 тыс. руб. Задолженность по вознаграждениям за 2021 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.	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»
2.	Кырчанов Владислав Валерьевич - начальник отдела организации работы внешнего транспорта Комитета по транспорту Санкт-Петербурга
3.	Пятаков Алексей Валентинович – начальник отдела бюджетного планирования, экономического анализа и финансирования транспортного комплекса Комитета по транспорту Санкт-Петербурга
4.	Сироль Дмитрий Евгеньевич - заместитель начальника Санкт-Петербургского регионального управления Центра внутреннего контроля «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»
5.	Слепнев Алексей Владимирович – начальник сектора организации работы с дочерними и зависимыми обществами Санкт-Петербургского регионального управления Центра внутреннего контроля «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»

Сведения о начислениях и выплатах вознаграждений членам Ревизионной комиссии АО «СЗППК» по состоянию на 31.12.2021 года

Членам Ревизионной комиссии начислено вознаграждений в размере 134,3 тыс. руб., выплачено (с учетом удержанного НДФЛ) – 116,8 тыс. руб. Задолженность по вознаграждениям за 2021 год отсутствует.

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

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.), на 2021-2022 корпоративный год создан по решению Совета директоров АО «Северо-Западная пригородная пассажирская компания» (протокол №08/2021 от 19.08.2021г.

В состав Комитета по аудиту (Комитета по аудиту и рискам) Совета Директоров в 2021 г. входили:

	Ф.И.О.	Занимаемая должность
1.	Тихомиров Вадим Олегович	начальник службы экономики и финансов Октябрьской железной дороги
2.	Мещерякова Асия Радиковна	главный специалист отдела анализа финансово-экономической деятельности дочерних и зависимых обществ центра по корпоративному управлению пригородным комплексом
3.	Саблина Алиса Игоревна	заместитель начальника (с 07.10.2020г.)

4.	Мельниченко Артем Викторович	
5.	Лияскина Александра Владимировна	ведущий внутренний аудитор АО «СЗППК» (до 18.08.2021г.)

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 31.12.2021 год:

Членам Комитета по аудиту и рискам начислены вознаграждения в размере 451,3 тыс. руб., выплачено (с учетом удержанного НДФЛ) – 392,6 тыс. руб. Задолженность по вознаграждениям за 2021 год отсутствует.

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

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.), на 2021-2022 корпоративный год создан по решению Совета директоров АО «Северо-Западная пригородная пассажирская компания» (протокол №08/2021 от 19.08.2021г.)

В состав Комитета по кадрам и вознаграждениям (Комитета по кадрам, вознаграждениям и корпоративному управлению) в 2021 году входили:

	Ф.И.О.	Занимаемая должность
1	Середа 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 31.12.2021 года

Членам Комитета по кадрам и вознаграждениям (Комитета по кадрам, вознаграждениям и корпоративному управлению) начислены вознаграждения в 2021г. в размере 448,0 тыс. руб., выплачено (с учетом удержанного НДФЛ) – 389,7 тыс. руб. Задолженность по вознаграждениям за 2021 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 (финансовая) 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 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, от 31.12.2020 №553/п, от 30.12.2021 №497/п.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества (за исключением отчета о движении денежных средств) составляется исходя из правил учета по методу начисления (допущения временной определенности фактов хозяйственной жизни).

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют основные средства и нематериальные активы. Амортизируемые активы отражаются в нетто-оценке по стоимости за вычетом суммы накопленных по ним амортизационных отчислений. Активы, в отношении которых создаются оценочные резервы, отражаются в нетто-оценке по стоимости за вычетом сумм оценочных резервов.

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 по сомнительным долгам 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 средств 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.

При передаче в эксплуатацию таких активов их стоимость единовременно списывается в состав расходов отчетного периода, за исключением объектов, отнесенных к специальной и форменной одежде со сроком носки свыше 12 месяцев, стоимость которых списывается в состав расходов равномерно, исходя из сроков полезного использования специальной и форменной одежды, предусмотренных в типовых отраслевых нормах и иных аналогичных документах.

В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

В бухгалтерском балансе информация о стоимости специальной и форменной одежды со сроком носки свыше 12 месяцев раскрывается в составе основных средств.

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 Обществом 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. Финансовые вложения

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

Кроме того, осуществляется перевод краткосрочных финансовых вложений в долгосрочные в случаях продления (продлонгации) срока действия договора, изменения закона или другой правовой нормы, а также обычаев делового оборота, если по вновь принятым условиям срок погашения этих финансовых вложений составляет более чем 12 месяцев.

Финансовое вложение классифицируется как денежный эквивалент, если оно имеет срок погашения до трех месяцев с даты приобретения.

7. Материально-производственные запасы

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

Приобретаемые Обществом запасы как для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг, либо для управленческих нужд, так и для перепродажи (при невозможности определить назначение их использования) на дату принятия к бухгалтерскому учету классифицируются в качестве материалов. На дату перепродажи этих запасов производится их переклассификация в товары.

Приобретенные товары, предназначенные для продажи в розничной торговле, оцениваются по фактической себестоимости без отражения торговой наценки (скидки) на отдельном счете бухгалтерского учета.

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

8. Незавершенное производство

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

9. 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.

10. 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.

11. 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.

12. 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 2021 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:	7 403 808	X	7 403 808	98,7
1.1	Перевозка федеральных льготников	669 683	X	669 683	8,9
1.2	Перевозка населения по абонементным и разовым билетам	3 892 196	X	3 892 196	51,93
1.3	Перевозка региональных льготников, в т.ч.	2 158 248	X	2 158 248	28,8
1.3.1.	Санкт-Петербурга	1 624 743		1 624 743	X
1.3.2.	Ленинградской области	527 137		527 137	X
1.3.3.	Новгородской области	4 743	X	4 743	X
1.3.4.	Псковской области	796	X	796	X
1.3.5.	Мурманской области	829	X	829	X
1.4	Перевозка железнодорожников	330 450	X	330 450	4,4
1.5.	Перевозка военнослужащих	9 630	X	9 630	0,1
1.6	Перевозка студентов и школьников	281 248	X	281 248	3,7

1.7	Проезд населения по билетам приобретенных через интернет (вебсайт)	41 247	X	41 247	0,4
1.8	Перевозка по другим видам льгот	21 105	X	21 105	0,5
2	Комиссионное вознаграждение	1 504	251	1 253	
3	Организация групповой перевозки пассажиров	5 618	936	4 682	0,6
4	Услуги за предоставление информации SMS-сообщений и расписания пригородных поездов	821	137	684	
5	Услуги за право осуществления торговли	1 265	211	1 054	
6	Сбор за оформление билетов в поездах, сбор за оформление возврата по билету	19 167	3 194	15 973	0,2
7	Ручная кладь	27 597	4 599	22 998	0,3
8	Услуги за рекламу	161	27	134	
9	Услуги за размещение торговых автоматов	975	163	812	
10	УПП проездных документов	72	12	60	
11	Услуги по содействию в проведении съемок	91	15	76	
12	Возмещение за перевозку малогабаритных грузов	29	5	24	
13	Реализация защитных масок	1 406	137	1 369	
14	Реализация печатных изделий	394	66	328	
15	Услуга по предоставлению экскурсий	11 689	52	11 637	
16	Предоставление в пользование подвижного состава	15 656	2 609	3 047	
17	Перевозка внутренним транспортом	23 142	5 753	17 388	0,2
	ИТОГО	7 513 394	18 167	7 495 227	100,0

Наибольший удельный вес в доходах (98,7%) 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 2021 год Общество получило субсидии:

✓ Из бюджета Санкт-Петербурга в размере 1 883 600 тыс. руб. (в т.ч. за перевозку региональных льготников по г. Санкт-Петербургу в размере – 1 705 129 тыс. руб. и за перевозку обучающихся – 178 471 тыс. руб.

Возврат излишне полученных субсидий в бюджет Санкт-Петербурга в 2021г. за 2020г. составил 82 465 тыс. руб. (в том числе: региональные льготники – 71 768 тыс. руб., обучающиеся – 10 697 тыс. руб.).

✓ Из бюджета Новгородской области в 2021г. за перевозку региональных льготников – 4 840 тыс. руб.

- компенсацию потерь от убытков по Новгородской области, связанных с применением государственных регулируемых цен (тарифов) в 2021г. – 63 472 тыс. руб.

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

Возврат излишне полученных субсидий в 2021г за перевозку региональных льготников в бюджет Новгородской области за 2020г. составил 210 тыс. руб.

✓ Из бюджета Ленинградской области получены субсидии в размере 616 514 тыс. руб., в том числе за перевозку региональных льготников 511 602 тыс. руб. (в т. ч. за 2021г. – 478 189 тыс. руб., за 2020г. – 33 413 тыс. руб.), студентов и школьников – 104 912 тыс. руб. (в т. ч. за 2021 г.– 98 103 тыс. руб. за 2020г. – 6 809 тыс. руб.).

✓ Из бюджета Псковской области получены субсидии за перевозку студентов и школьников в размере 1 159 тыс. руб. (в т.ч. за 2021- 1076 тыс. руб., за 2020г. – 83 тыс. руб.), региональных льготников -796 тыс.руб.

Компенсация потерь от убытков по Псковской области, связанных с применением государственных регулируемых цен (тарифов) составляет – 109 161 тыс. руб. (в т.ч. за 2020г. – 22 011 тыс. руб. за 2021г. – 87 150 тыс. руб.).

✓ Из бюджета Республики Карелия получены субсидии за перевозку студентов и школьников в 2021г. – 1 100 тыс. руб.).

Возврат излишне полученных субсидий за перевозку студентов и школьников за 2020 г. составил – 277 тыс. руб., а также субсидий за государственное регулирование тарифов- 1 840 тыс. руб.

Компенсация потерь от убытков по Республике Карелия, связанных с применением государственных регулируемых цен (тарифов) за 2021г составляет – 76 701 тыс. руб.

✓ По Мурманской области получены субсидии в размере 2 364 тыс. руб., в том числе за перевозку студентов и школьников 1 554 тыс. руб. (в т.ч. за 2021 г-1 469 тыс. руб., за 2020 г.- 85 тыс. руб.), региональных льготников – 810 тыс. руб. (в т.ч. за 2021 г- 766 тыс. руб., за 2020 г.-44 тыс. руб.)

Компенсация потерь от убытков, связанных с применением государственных регулируемых цен (тарифов) по Мурманской области составляет – 30 425 тыс. руб. (в т.ч. за 2020г.- 1 808 тыс. руб., за 2021г.-28 617 тыс. руб.).

Таким образом, в 2021 г. Общество получило субсидии от субъектов Российской Федерации на сумму – 2 828 639 тыс. руб. - в том числе за перевозку региональных льготников 2 223 177 тыс. руб., студентов и школьников – 287 196 тыс. руб., на покрытие фактически полученных убытков, связанных с применением государственных регулируемых цен (тарифов) – 279 759 тыс. руб., по претензиям за государственное регулирование - 38 507 тыс. руб.

Общая сумма прочих доходов за 2021г. составляет 724 613 тыс. руб., в том числе:

- ТМЦ, полученные при демонтаже – 2 761 тыс. руб.;
- продажа ТМЦ – 191 тыс. руб.,
- продажа долгосрочных активов – 2 588 тыс. руб.
- % банка, % по выданным займам – 45 899 тыс. руб.;
- штрафные санкции по договорам – 11 324 тыс. руб.;
- списанные суммы кредитных средств, полученных в соответствии с Постановлением Правительства от 16 мая. 2020г. №696 – 34 566 тыс. руб.;
- компенсации потерь в доходах, связанные с применением государственных регулируемых цен (тарифов) – 279 759 тыс. руб.;
- субсидия, полученная на текущие расходы по пост. 874 – 340 567 тыс. руб.;
- материальные ценности, полученные при ликвидации ОС – 116 тыс. руб.;
- возмещение причиненных организации убытков – 385 тыс. руб.;
- страховое возмещение – 3 980 тыс. руб.,
- рассмотрение дел в судах – 1 101 тыс. руб.;
- доходы прошлых лет – 354 тыс. руб.;
- иные доходы – 1 022 тыс. руб.

В 2020 году АО СЗППК» получен льготный кредит по кредитному договору с ПАО «Сбербанк России» на возобновление деятельности в соответствии с Постановлением Правительства от 16 мая 2020 года №696.

В 2021 году сумма полученного кредита в размере 34 566 тыс. руб. списана на доходы на дату принятия Банком решения о списании кредита.

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 (расходы на содержание аппарата управления) отдельно не выделяются и включаются в состав затрат по счету 26 «Общехозяйственные расходы», которые ежемесячно распределяются на счет 20 «Основное производство».

Всего за 2021 год, по данным бухгалтерского учета, расходы, связанные с производством и реализацией, составили 8 045 276 тыс. руб. в том числе коммерческие расходы (расходы на продажу) -3 тыс. руб., управленческие расходы (расходы на содержание аппарата управления) – 322 368 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	1 195 398	14,85
2	Отчисления на социальные нужды	348 373	4,33
3	Материальные затраты	566 402	7,0

4	В т.ч. топливо	1 804	0,01
5	В т.ч. электроэнергия	6 146	0,05
6	Амортизация	206 906	2,57
7	Прочие затраты	5 727 692	71,19
8	Себестоимость проданных товаров	505	
	ИТОГО	8 045 276	100,0

Наибольший удельный вес в общем объеме расходов за 2021 г. – 71,19% составляют прочие затраты и 14,85% – расходы на оплату труда

Значительная доля расходов компании 4 890 065 тыс. руб. (60,78%) 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	Сумма, тыс. руб.
1	Предъявляемые ОАО «РЖД», в т.ч.:	
1.1	услуги инфраструктуры	37 525
1.2	услуги по ТО, ТР, КР, ПС	2 113 841
1.3	услуги локомотивных бригад	1 845 465
1.4	экипировка вагонов	1 086
1.5	аренда подвижного состава	878 572
1.6	аренда нежилого фонда	854
1.7	субаренда земельного участка	3 241
1.8	информационные услуги	6 995
1.9	услуги связи	1 266
1.10	временное проживание	462
1.11	электроэнергия, коммунальные услуги	221
1.12	казначейский контроль	500
1.13	агентские услуги	37
2	Всего:	4 890 065

Также в состав прочих затрат по обычным видам деятельности включаются следующие услуги:

- лизинговые платежи – 398 105 тыс. руб.,
- ведомственная и сторожевая охрана – 352 247 тыс. руб.,
- социологические исследования – 6 050 тыс. руб.,
- программное обеспечение – 15 841 тыс. руб.,
- услуги Wi-Fi – 18 027 тыс. руб.,

- предварительный осмотр и медицинское освидетельствование работников – 4 074 тыс. руб.,
- аренда легковых автомобилей – 5 454 тыс. руб.,
- подготовка кадров – 3 489 тыс. руб.,
- страховые взносы – 10 061 тыс. руб.,
- командировочные расходы – 4 153 тыс. руб.,
- транспортные услуги – 2 239 тыс. руб.,
- охрана труда – 1 846 тыс. руб.,
- услуги связи – 5 204 тыс. руб.,
- объявления и публикации – 1 886 тыс. руб.,
- консультационные услуги – 8 951 тыс. руб.

Прочие расходы Общества, которые не относятся к расходам по обычным видам деятельности, за 2021 год составили 112 087 тыс. руб.

К ним относятся:

- расходы на демонтаж ОС – 2 058 тыс. руб.,
- прочее списание ОС – 3 500 тыс. руб.,
- продажа ТМЦ – 178 тыс. руб.,
- прочее списание ТМЦ – 430 тыс. руб.,
- продажа долгосрочных активов – 94 тыс. руб.,
- проценты, уплачиваемые за получение кредитов и займов – 4 943 тыс. руб.,
- расходы за услуги банка, инкассация – 50 028 тыс. руб.,
- резерв по сомнительным долгам – 221 тыс. руб.,
- административное правонарушение – 160 тыс. руб.,
- путевки в детский лагерь – 2 710 тыс. руб.,
- дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности – 81 тыс. руб.,
- долги нереальные для взыскания – 21 тыс. руб.,
- судебные расходы – 144 тыс. руб.,
- культурно-просветительные мероприятия – 1 728 тыс. руб.,
- прочие расходы согласно коллективному договору – 713 тыс. руб.,
- оздоровление работников – 530 тыс. руб.,
- оздоровление работников (страховые взносы) – 157 тыс. руб.,
- расходы, связанные с регистрацией имущества – 352 тыс. руб.,
- проезд работников к месту отдыха – 11 553 тыс. руб.,
- страховые взносы со стоимости проезда – 2 648 тыс. руб.,
- вознаграждение секретарю Совета директоров, членам Ревизионной комиссии, Совета Директоров, Комитета по стратегическому планированию – 4 386 тыс. руб.,
- выплаты профсоюзной организации на цели, определяемые коллективным договором – 5 840 тыс. руб.;
- страховые взносы с вознаграждений – 1 169 тыс. руб.,
- возмещение материального и морального ущерба по решению суда – 250 тыс. руб.,
- организация рабочих мест для трудоустройства инвалидов – 5 391 тыс. руб.,
- возврат билетов в связи с отменой рейсов (метеор) – 1 324 тыс. руб.,
- убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году 6 814 тыс. руб.,
- возврат субсидий – 1 840 тыс. руб.,
- прочие – 2 824 тыс. руб.

3. Основные средства

По состоянию на 01.01.2021 г. в бухгалтерском учете Общества основные средства числились на сумму 3 038 641 тыс. руб.

За период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. приняты к учету основные средства на общую сумму 141 530 тыс. руб., модернизированы и дооборудованы основные средства на общую сумму 2 999 тыс. руб., выбыло основных средств на общую сумму 128 295 тыс. руб., по группе «Машины и оборудование» – 115 599 тыс. руб., «Транспортные средства» – 12 696 тыс. руб.

Движение основных средств по состоянию на 31.12.2021 г. приведено в Таблице № 5.

Таблица №5
тыс. руб.

Группа основных средств	Первоначальная стоимость на 01.01.2021г	Приобретено в течение 2021 г.	Выбыло в течение 2021 г.	Модернизировано, дооборудовано и реконструировано в течение 2021 г.	Переоценка	Первоначальная стоимость на 31.12.2021 г
Здания	550 872	2 553				553 425
Сооружения	70 828					70 828
Машины и оборудование	1 123 699	127 026	115 599	2 999		1 138 125
Компьютерная и оргтехника	49 604	3 763				53 367
Инвентарь	6 652	930				7 582
Транспортные средства	1 234 711	7 258	12 696			1 229 273
Многолетние насаждения	2 125					2 125
Земельные участки	150					150
ИТОГО	3 038 641	141 530	128 295	2 999		3 054 875

Сумма накопленной амортизации по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 1 846 425 тыс. руб., остаточная стоимость основных средств – 1 208 450 тыс. руб.

Также, в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2021 года в состав основных средств включена стоимость специальной и форменной одежды со сроком носки свыше 12 месяцев в размере 17 518 тыс. руб. В пояснениях к бухгалтерскому отчету и отчету о финансовых результатах информация о движении данного актива раскрыта в составе прочих основных средств.

В отчетном году Общество учитывало в составе основных средств объекты недвижимости (павильон на ж.д. станции Ораниенбаум) принятый в эксплуатацию и фактически используемые, документы по которым не переданы на государственную регистрацию, первоначальной стоимостью 13 640 тыс. руб., балансовой – 1 809 тыс. руб.

Кроме остаточной стоимости основных средств и стоимости специальной и форменной одежды со сроком носки свыше 12 месяцев, строка 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса включает объекты незавершенного строительства на сумму 96 170 тыс. руб.

Таблица № 6
тыс. руб.

Незавершенное строительство	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2021 г.
Технологическое присоединение дополнительной электрической мощности Павильон № 1 Вырица	-	200

Транспортно-пересадочный узел по ост. п. 19 км (ПИР)	29 847	33 470
Турникетный комплекс по ст. Гатчина пасс. Балтийская (ПИР)	13 717	18 505
Турникетный комплекс по ст. Мельничный ручей (ПИР)	13 947	13 947
Турникетный комплекс по ст. Ораниенбаум (ПИР),	3 865	3 865
Турникетный комплекс по ст. Сиверская (ПИР)	11 387	13 432
Турникетный комплекс по ст. Саблино (ПИР)	2 539	2 539
Турникетный комплекс по ст. Поповка (ПИР)	10 212	10 212
Итого	85 514	96 170

4. Доходные вложения

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

5. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2021 г. в составе финансовых вложений отражены предоставленные займы ОАО «РЖД» в размере 800 000 тыс. руб., которые являются краткосрочными высоколиквидными финансовыми вложениями, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, и классифицируются как денежные эквиваленты, так как имеют срок погашения до трех месяцев с даты приобретения.

6. Денежные средства

По состоянию на 01.01.2021 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 – 631 602 тыс. руб.;
- Денежные средства в пути – 15 463 тыс. руб.

За 2021 год Обществу поступили денежные средства в сумме **10 808 755** 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):

- поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг – **7 777 045** тыс. руб. (за перевозки пассажиров за полную стоимость, льготных категорий пассажиров (региональных льготников и обучающихся), железнодорожников, прочие виды деятельности);

- прочие поступления – **651 160** тыс. руб. (в том числе: компенсации потерь в доходах, связанные с применением государственных регулируемых цен (тарифов) – 279 759 тыс. руб., субсидия, полученная из федерального бюджета на текущие расходы по пост. 874 – 340 567 тыс. руб., штрафные санкции по договорам – 9 060 тыс. руб., проценты за пользование Банком денежными средствами - 10 912 тыс. руб., обеспечительные платежи – 10 208 тыс. руб., прочие поступления – 654 тыс. руб.);

- возврат выданных ОАО «РЖД» займов – **2 335 000** тыс. руб.;

- проценты, полученные от финансовых вложений (выданных ОАО «РЖД» краткосрочных займов) – **45 550** тыс. руб.;

Из общей суммы денежных средств, полученных АО «СЗППК» в 2021 году, поступления от ОАО «РЖД» составили 348 557 тыс. руб. (в т.ч. проценты по выданным краткосрочным займам – 45 550 тыс. руб.), от ДЗО ОАО «РЖД» - 21 533 тыс. руб. (в т.ч. АО «ФПК» - 20 455 тыс. руб.).

В 2020 году АО «СЗППК» получило 12 185 117 тыс. руб., в том числе от продажи продукции, товаров, работ и услуг – 6 507 796 тыс. руб., возврат выданных ОАО «РЖД» займов и проценты по ним - 4 662 137 тыс. руб., получение краткосрочного кредита – 666 685 тыс. руб., прочие поступления - 348 499 тыс. руб.

Прочие поступления включают:

- 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.;

- возврат переплаты по налогу на прибыль за 2019 год – 46 250 тыс. руб.;

- штрафные санкции по договорам – 2 669 тыс. руб.;

- проценты за пользование Банком денежными средствами – 6 419 тыс. руб.;

- обеспечительные платежи – 3 538 тыс. руб.;

- прочие поступления – 229 тыс. руб.

Использование денежных средств за 2021 год составило **10 351 040** 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 – **1 503 678** тыс. руб. (в том числе: заработная плата, больничные листы, пособия и т.д. – 977 403 тыс. руб., НДСФЛ – 151 186 тыс. руб., суммы, удержанные из оплаты труда работников, перечисленные взыскателям по исполнительным листам – 10 804 тыс. руб., суммы, удержанные из оплаты труда работников, перечисленные по заявлениям работников третьим лицам – 14 516 тыс. руб., суммы страховых взносов – 349 769 тыс. руб.);

- платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги – **5 538 306** тыс. руб.;

- прочие платежи – **678 696** тыс. руб. (в том числе: возврат прочих поступлений в связи с образовавшейся в конце 2020 года переплатой на общую сумму 351 030 тыс. руб. со стороны Министерства труда России в размере 266 725 тыс. руб., Министерства по дорожному хозяйству, транспорту и связи Республики Карелия в размере 1 840 тыс. руб., Комитета по транспорту г. Санкт-Петербурга в размере 82 465 тыс. руб., сальдо расчетов по НДС – 260 096 тыс. руб., прочие налоги и госпошлины – 10 308 тыс. руб., расчеты с подотчетными лицами – 2 277 тыс. руб., расходы на страхование – 24 846 тыс. руб., возврат обеспечительных платежей – 9 501 тыс. руб., платежи по агентским договорам – 12 512 тыс. руб., прочие платежи – 8 126 тыс. руб.);

- платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов и основных средств – **315 163** тыс. руб.;

- лизинговые платежи – **343 135** тыс. руб.;

- платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов – **632 119** тыс. руб.;

- погашение процентов по кредиту – **4 943** тыс. руб.;

- предоставление краткосрочных займов ОАО «РЖД» – **1 335 000** тыс. руб.

Из общей суммы денежных средств, оплаченных АО «СЗППК» в 2021 году, платежи в адрес ОАО «РЖД» составили 4 531 820 тыс. руб. (без НДС), ДЗО ОАО «РЖД» - 316 292 тыс. руб., без

учета НДС (в т.ч. АО «ФПК» - 5 348 тыс. руб., АО «Свердловская пригородная компания» - 151 926 тыс. руб., АО «Торговый дом РЖД» - 155 621 тыс. руб.).

За 2020 год Общество осуществило оплату на сумму 11 829 013 тыс. руб., в том числе на оплату труда работников – 1 430 380 тыс. руб. платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги – 5 452 170 тыс. руб.; платежи, связанные с выполнением инвестиционной программы – 428 484 тыс. руб.; лизинговые платежи – 343 598 тыс. руб. предоставление займов ОАО «РЖД» – 3 920 000 тыс. руб. прочие платежи – 253 489 тыс. руб.

Прочие платежи включают:

- возврат образовавшейся в конце 2019 года переплаты Министерству по дорожному хозяйству, транспорту и связи Республики Карелия, Комитету по транспорту г. Санкт-Петербурга, Министерству транспорта, дорожного хозяйства и цифрового развития Новгородской области – 56 960 тыс. руб.;

- сальдо расчетов по НДС – 140 690 тыс. руб.;

- расходы на страхование – 28 978 тыс. руб.;

- прочие налоги и госпошлины – 6 108 тыс. руб.;

- расчеты с подотчетными лицами – 1 907 тыс. руб.;

- возврат обеспечительных платежей – 3 728 тыс. руб.;

- платежи по агентским договорам – 10 340 тыс. руб.;

- прочие платежи – 4 778 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 года денежные средства по балансу АО «СЗППК» составили **1 100 437** тыс. руб., в том числе:

- Остаток денежных средств в кассах – 5 290 тыс. руб.;

- Остаток денежных средств на расчетном счете - 279 722 тыс. руб.;

- Денежные средства в пути – 25 425 тыс. руб.;

- Денежные эквиваленты (выданные Обществом займы в рамках операций кэш-пулинга между организациями, включенными в одну группу компаний ОАО «РЖД» - 800 000 тыс. руб.

7. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов по состоянию на 31.12.2021 г. отражены расходы, относящиеся к последующим отчетным периодам, в размере 1 823 тыс. руб. В бухгалтерском балансе указанные расходы включаются в строку 1260 «Прочие оборотные активы».

8. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 г. составила 1 505 924 тыс. руб., в том числе:

- покупатели и заказчики – 95 850 тыс. руб. (в том числе: перевозки федеральных льготников- 348 тыс. руб., региональных льготников и обучающихся- 59 768 тыс. руб., перевозки железнодорожников- 32 414 тыс. руб., (из них задолженность ОАО «РЖД» по перевозке железнодорожников – 27 404 тыс. руб., АО «ФПК» - 3 062 тыс. руб., Фонд «Почет» - 1 948 тыс. руб.), подсобно-вспомогательная деятельность - 3 320 тыс. руб. (в том числе ОАО «РЖД» - 2 910 тыс. руб.).

- перенос средств по налогам, сборам и страховым взносам – 649 405 тыс. руб.;

- задолженность по оплате труда – 53 тыс. руб.;

- прочие операции с персоналом – 43 тыс. руб.;

- авансы выданные – 508 660 тыс. руб., (в том числе, лизинговые платежи – 462 585 тыс. руб.)

– расчеты с прочими дебиторами – 251 913 тыс. руб. (в том числе, задолженность по исполнительным листам: Новгородская область - 231 040 тыс. руб.).

В Таблице № 7 отражены данные основных сумм дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021 г.

Таблица № 7
тыс. руб.

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма задолженности
счет 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»		
1	Водоканал Санкт-Петербурга	2 609
2	ООО «Ремтрансмаш»	41 905
3	Октябрьская дирекция по энергообеспечению-филиал ОАО «РЖД»	941
4	АО «Сбербанк Лизинг»	462 585
Счет 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»		
6	Октябрьская ж.д. – филиал ОАО «РЖД»	1 429
7	Октябрьская дирекция моторвагонного подвижного состава-филиал ОАО «РЖД»	4 401
8	Октябрьская дирекция по ремонту пути «Пустьрем» - структурное подразделение Центральной дирекции по ремонту пути- филиала ОАО «РЖД»	861
9	Октябрьская дирекция управления движением - структурное подразделение ЦДУ	3 386
10	Октябрьская дирекция по энергообеспечению-филиал ОАО «РЖД»	1588
11	Октябрьская дирекция инфраструктуры - филиал ОАО «РЖД»	8 918
12	Комитет Ленинградской области по транспорту	59 294
13	Октябрьская дирекция тяги - структурное подразделение Дирекции тяги-филиала ОАО «РЖД»	3 455
14	Дирекция скоростного сообщения-филиал ОАО «РЖД»	642
15	ООО «Трансфудсервис»	391
16	Северо-Западный филиал АО «ФПК»	3 062
17	УНО БО «Почет»	1 948
18	Октябрьская дирекция пассажирских обустройств-филиал ОАО «РЖД»	1 414
19	Центральная станция связи-филиал ОАО «РЖД»	670
20	Октябрьская дирекция по тепловодоснабжению-филиал ОАО «РЖД»	833
Счет 76 «Расчеты с дебиторами»		
21	УФК по Новгородской области (Департамент финансов Новгородской области)	231 040
22	ОАО «РЖД»	6 561
23	ООО «Бизнес-Сити»	5 566

В составе дебиторской задолженности учитывается долгосрочная дебиторская задолженность в размере 589 088 тыс. руб., в том числе авансовые платежи по договорам лизинга АО Сбербанк Лизинг – 396 105 тыс. руб. и задолженность Новгородской области по

исполнительным листам за недополученные доходы, возникшие в результате перевозки пассажиров пригородным железнодорожным транспортом по регулируемым тарифам в 2010, 2011, 2012 гг. – 192 983 тыс. руб.

Обществом 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 31.12.2021г. составляет 5 554 тыс. руб., в том числе по ООО «СУ № 310» - 5 267 тыс. руб.

9. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2021г. составила 5 180 511 тыс. руб., в т.ч.:

- поставщики и подрядчики – 4 791 646 тыс. руб., из них ОАО «РЖД» – 4 631 689 тыс. руб. или 96,66 % от всей кредиторской задолженности;
- задолженность перед персоналом по оплате труда – 50 107 тыс. руб.
- задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами – 38 447 тыс. руб.
- прочая кредиторская задолженность – 296 815 тыс. руб.
- прочие операции с персоналом – 4 тыс. руб.;
- полученные авансы – 3 492 тыс. руб.

В Таблице № 8 отражены данные по основным суммам кредиторской задолженности, отраженной на счете 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» по состоянию на 31.12.2021 г.

Таблица № 8
тыс. руб.

№ n/n	Наименование кредитора	Сумма задолженности
1	Октябрьская дирекция инфраструктуры - филиал ОАО «РЖД»	2 331 470
2	Октябрьская дирекция моторвагонного подвижного состава – структурное подразделение ЦДМВПС-филиала ОАО «РЖД»	2 299 912
3	ООО "ПТБ"Барс-"Северо-Запад"	7 824
4	ООО «ТД РЖД»	18 541
5	АО "Свердловская пригородная компания"	4 953
6	ООО "ТЕМП"	8 015
7	ООО «ПТБ «ПРАЙД»	23 912
8	ООО ОП"Комбат"	27 438
9	ООО «ОП «Интерцептор Северо-Запад»	9 878
10	ООО "ЭнергоРосСтрой"	5 678
11	ООО «ОО «Интерцептор СПб»	8 357
12	АО "Группа компаний "ИСКАНДЕР"	14 961

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 4 590 594 тыс. руб.

10. Расчеты с бюджетом по налогам и сборам

В 2021г. Общество 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 АО «СЗППК» перед бюджетом по налогам и страховым взносам на 01.01.2021 года составила 33 190 тыс. руб.:

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

Задолженность бюджета по налогам и страховым взносам перед АО «СЗППК» на 01.01.2021 года составила – 452 353 тыс. руб.:

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

-

Задолженность АО «СЗППК» перед бюджетом на 31.12.2021 г. составила 38 447 тыс. руб.:

- НДФЛ – 10 070 тыс. руб.,
- налог на имущество – 2 420 тыс. руб.,
- страховые взносы – 25 957 тыс. руб.,

Задолженность бюджета по налогам и страховым взносам перед АО «СЗППК» на 31.12.2021 года составляет – 649 405 тыс. руб.

- страховые взносы в части ФСС – 2 тыс. руб.,
- НДФЛ – 4 тыс. руб.,
- НДС – 649 399 тыс. руб.

11. Кредиты и займы

По состоянию на 01.01.2021г. в Обществе числились краткосрочные кредиты в ПАО Сбербанк в размере 666 685 тыс. руб., в том числе:

- в сумме 632 119 тыс. руб. - на пополнение оборотных средств (по льготной ставке 1,49% годовых в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 24 апреля 2020г. № 582).

- в сумме 34 566 тыс. руб. - в рамках мер государственной поддержки в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 16.05.2020 № 696 сроком до 30.06.2021 г. (по льготной ставке 2% с возможностью списания всей суммы кредита и процентов при условии сохранения численности работников Общества на уровне не ниже 90% от уровня на 01.06.2020 г.)

В 2021 году кредит в размере 632 119 тыс. руб. и проценты по нему в сумме 4 943 тыс. руб. погашены досрочно 30.06.2021 в полном объёме, кредит в размере 34 566 тыс. руб. списан на основании принятого ПАО Сбербанк решения о списании кредита.

По состоянию на 31.12.2021 года АО «СЗППК» кредитных обязательств нет.

12. Финансовый результат

По итогам работы Общества за 2021 год в бухгалтерском учете убыток от продаж составил 550 049 тыс. руб., прибыль по прочим доходам и расходам – 612 526 тыс. руб.

Учитывая указанные финансовые показатели, по данным бухгалтерского учета прибыль Общества до налогообложения за 2021 год составила 62 477 тыс. руб.

По налоговому учету получен убыток за 2021г. в размере 257 265 тыс. руб.

Убыток в налоговом учете сформировался в результате списания дебиторской задолженности ОАО «Торжокский вагоностроительный завод» в сумме 284 423 тыс. руб. – в соответствии с Определением Арбитражного суда города Торжок Тверской области от 21.07.2021 г. по делу № А66-6500/2015 (30.07.2021 г. в ЕГРЮЛ внесена запись о ликвидации юридического лица в связи с завершением конкурсного производства в деле о несостоятельности (банкротстве).

В бухгалтерском учете на данную задолженность был сформирован резерв по сомнительным долгам, в связи с чем списание ее в 2021 году не повлияло на финансовый результат Общества.

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 2021г. ПНР составили 13 516 тыс. руб., отложенный налог на прибыль – 26 028 тыс. руб., в том числе, изменение отложенных налоговых активов – (4 097) тыс. руб. и отложенных налоговых обязательств – 21 931 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 получать налогооблагаемую прибыль. Протоколом Совета директоров АО «СЗППК» от 29.12.2021г. №13/2021 утвержден бюджет Общества на 2022-2024 годы, в соответствии с которым запланирована налоговая прибыль за 2022г. в размере 109 680 тыс. руб., 2023г. – 200 204 тыс., 2024г. – 147 622 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2021 год составила 36 250 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.

Изменение ОНА и ОНО, связанное с переоценкой активов, отнесенной на добавочный капитал в сумме 4 537 тыс. руб., отражено по строке 2530.

Таким образом, совокупный финансовый результат (прибыль) Общества за 2021 год составляет 40 787 тыс. руб. и базовая прибыль на одну акцию за 2021 г. – 408 тыс. руб.

13. Переоценка внеоборотных активов

По состоянию на 31.12.2020 г. переоценка внеоборотных активов Общества составляла 132 362 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021 г. – 127 048 тыс. руб. (уменьшение произошло в результате списания на конец отчетного года 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:

уменьшение капитала (стр.3320) за счет списания дооценки при выбытии основных средств в размере 9 851 тыс. руб. показано свернуто с изменением отложенных налоговых обязательств, отнесенных на добавочный капитал в размере 4 537 тыс. руб.

14. Оценка чистых активов

Чистые активы Общества на 01.01.2021г. составляли отрицательную величину – 1 197 822,0 тыс. руб. и в течение 2021г. наблюдается незначительное увеличение стоимости чистых активов Общества и нераспределенной прибыли.

В Таблице №9 представлены результаты анализа статей Бухгалтерского баланса Общества за 2019г., за 2020г. и 2021г.

Таблица №9
тыс. руб.

Наименование Показателя Бухгалтерского баланса	31.12.2019г.	31.12.2020г.	31.12.2021г.
1	5		4
Чистые активы	(214 461)	(1 197 822)	(1 157 035)
Непокрытый убыток	(312 176)	(1 330 289)	(1 284 188)
Уставный капитал	100,0	100,0	100,0

До 2020 г. наблюдалась положительная динамика в отношении нераспределенной прибыли и чистых активов: в 2019г. получена чистая прибыль в размере 294 028 тыс. руб., в 2020г. – получен убыток в размере 1 026 375 тыс.руб, соответственно существенно уменьшилась стоимость чистых активов. В 2021 году предприятие получило чистую прибыль в размере 36 250 тыс.руб., стоимость чистых активов незначительно увеличилась, однако по состоянию на 31.12.2021г. обязательства АО «СЗППК» превысили общую сумму ее активов на 1 157 035 тыс. руб.

Данные события или условия, наряду с другими вопросами, изложенными в данном пункте, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности АО «СЗППК» продолжать непрерывно свою деятельность.

Ключевым фактором, повлиявшим на результаты деятельности Общества за 2020, 2021 годы, безусловно, явились ограничительные меры, введенные Субъектами РФ в связи с пандемией новой коронавирусной инфекции COVID-19 и недопущением ее распространения на территории Российской Федерации.

Несмотря на неблагоприятную ситуацию в связи с введенными ограничительными мерами Общество получило чистую прибыль за 2021 год, что обусловлено следующими обстоятельствами:

1) реализованы 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.

2) получена субсидия на текущие расходы в размере 340 567 тыс. руб. из резервного фонда Правительства РФ в соответствии с Постановлением №874 «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».

3) списан кредит, выданный в рамках мер государственной поддержки в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 16.05.2020 № 696, в размере 34 566 тыс. руб. на основании принятого ПАО Сбербанк решения.

Так как показатель стоимости чистых активов АО «СЗППК» на 31.12.2021г. 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.

Основную 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:

- работа с Субъектами РФ по развитию маршрутной сети пригородного железнодорожного сообщения, по установлению тарифов органами исполнительной власти, в том числе Санкт-Петербурга, на уровне не ниже индекса инфляции, установленного Министерством экономического развития РФ.

- мероприятия по контролю и снижению затрат;
- укрепление позиции на отраслевом рынке услуг за счет повышения качества услуг, улучшения 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	1
---	---	---	---

(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 _____

_____ **А.С. Мирон**
(подпись) _____ (И.О. Фамилия)

Дата " **31** " _____ **декабря** _____ **20 21** г.

М.П.

Коды эмитента	
ИНН	78393330845
ОГРН	1067847492888

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

I. 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.	Львов Алексей Владимирович	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, %
		не дано			
4.	Данилов Дмитрий Игоревич	Согласие не дано	Член Совета директоров	0	0
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.	Пучков Андрей Евгеньевич	Согласие не дано	Член Совета директоров	0	0
10.	Мирон Артем Сергеевич	Согласие не дано	Генеральный директор	0	0

16. Информация со связанными сторонами

за 2021 г.

№ п/п	Полное наименование фирменное наименование	Характер отношений, основания (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 2021 год в денежном эквиваленте	Форма расчетов по договору/погашенной задолженности на 31.12.2021 г.), тыс. руб.
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
						Номер и дата договора		Предъявлено доходов Обществу, тыс. руб.	Расчеты производятся денежными средствами путем перечисления на расчетный счет
1	Комитет по транспорту Санкт-Петербурга	Учредительный договор, учредитель	26.02.2006	26	26	1	предоставление в 2021 году субсидии на возмещение недополученных доходов за оказанные услуги по перевозке граждан железнодорожным транспортом пригородного сообщения по регулируемому тарифу	1 793 543,56	задолженность отсутствует

2	Открытое акционерное общество "Российские железные дороги"	Учредительный договор, учредитель	26.02.2006	74	74	Д-348	01.07.2009	Оказание услуг телефонной связи	563,66	56,03
						18-ЦКЗ	25.11.2010	Оказание услуг по организации и проведению процедур по размещению заказов	86,66	9,06
						6	16.03.2011	Оказание услуг телефонной связи (местной и в выделенной сети связи) г. Петрозаводск	71,8	11,56
						275-ДМ	01.01.2012	Перевозка работников Дирекции по управлению терминально-складским комплексом	1 367,30	122,92
						56	12.03.2015	Перевозка работников Дирекции пассажирских обустройств	9 214,50	1 414,05
						ОЦОРФ-1	01.01.2012	Оказание услуг по перевозке работников Северо-Западного регионального общего центра обслуживания - структурного подразделения Центра корпоративного учета и отчетности "Железнодорожник"	1 537,56	65,29
						4013282	28.07.2020	Перевозка работников Дирекции по строительству сетей связи - филиала ОАО "РЖД" и находящихся на их иждивении детей в возрасте до 18 лет	111,32	9,98
						ЦРМ/04/А/1788 /20/002019	30.09.2020	аренда недвижимого имущества	28,73	2,87

					4178880	10.12.2020	Перевозка работников Октябрьской Дирекции по ремонту пути «ПутьРем» - филиала ОАО "РЖД" и находящихся на их иждивении детей в возрасте до 18 лет	10 419,17		861,15
					6751	22.02.2012	Перевозка сотрудников аппарата управления АХУ ОАО "РЖД"	552,42		42,18
					114-19-ДЮСС	30.08.2019г.	Перевозка работников Дирекции скоростного сообщения	7 577,38		642,44
					209	24.08.2017г.	предоставление во временное пользование пропуска на основе БСК в целях обеспечения прохода в зоны, огражденные турникетными линейками		26	2
					4232398	15.01.2021.	Перевозка работников Октябрьской железной дороги	17 448,94		1 429,08
					4182633	15.12.2020	оказание услуг по перевозке работников Октябрьской дирекции моторвагонного подвижного состава	17 209,20		1 491,61
					4174717	09.12.2020	оказание услуг на предоставление в пользование железнодорожного подвижного состава	15 656,15		2 909,61
					3660898	12.11.2019 г.	оказание услуг по перевозке работников Октябрьской дирекции по энергообеспечению	19 155,27		1 588,40
					ДС 2 дог. 1456209	28.04.2015 г.	Перевозка работников Октябрьского территориального центра фирменного транспортного обслуживания	2 459,75		234,91

					34	13.06.2012г.	Перевозка работников Дирекции по ремонту тягового подвижного состава и их детей в возрасте до 18 лет	86,72		Задолженность отсутствует
				4189789	16.12.2020	Перевозка работников Дирекции по ремонту тягового подвижного состава и их детей в возрасте до 18 лет	1 052,19		92,26	
			148	02.07.2012г.	Перевозка работников Дирекции управления движением	40 356,98		3 385,66		
			4155793	26.11.2020	Перевозка работников Центральной станции связи и находящихся на их иждивении лиц	7 349,90		670,02		
			43/МВ	01.01.2020г.	оказание услуг телефонной связи (местной и в выделенной сети связи)		46,95	4,02		
			1407360	24.03.2015г.	Перевозка работников бюро и его подразделений, а также лиц, находящихся на их иждивении	40,92		2,36		
			4195086	24.12.2020	Перевозка работников Дирекции инфраструктуры и её подразделений, лиц, находящихся на их иждивении	102 382,08		8 918,13		
			532058/М	01.01.2020 г.	оказание услуг телефонной связи (местной и в выделенной сети связи)		97,68	11,56		

																		0,04	зadолженность отсутствует
																		45,62	зadолженность отсутствует
																		0,01	зadолженность отсутствует
																		0,01	зadолженность отсутствует
																		3 190,31	0,03
																		5,05	зadолженность отсутствует
																		0,01	зadолженность отсутствует
																		0,01	зadолженность отсутствует
																		0,01	зadолженность отсутствует

					09.11.2016 г.	ПРИ/04/А/4471 /16/004110				Предоставление услуг по аренде недвижимого имущества, находящегося в собственности ОАО РЖД	126,81	12,67
					01.11.2016 г.	628/КС				предоставление каналов связи	486,0	48,6
					30.12.2019 г.	ПРИ/04/СА/50 63/19/002013				субаренда земельного участка по ст. Поповка (в период проектирования), имеющего площадь 300 кв.м. расположенного по адресу: Ленинградская область, Тосненский район, направление Санкт-Петербург - Москва, в районе железнодорожной станции Поповка	0,01	0,27
					06.09.2017 г.	216				о порядке предоставления во временное пользование пропусков на основе БСК	8	1
					30.12.2020	1-Л				оказание услуг по использованию инфраструктуры железнодорожного транспорта общего пользования при осуществлении перевозок пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении	37 519,65	65,80
					24.12.2019	012-19-С-3 ДЮСС				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	70,19	8,08

					21.12.2021	013-21-С-3 ДЮСС				Возмещение затрат по содержанию объектов недвижимости, находящихся в собственности ОАО "РЖД"		10,51	12,61
					01.10.2019 г.	ЦРИ/04/А/2882 /19/002943				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", литеры АА, общей площадью 9 кв.м.		94,08	задолженность отсутствует
					21.12.2021	ЦРИ/04/А/2882 /21/003190				Аренда недвижимого имущества, находящегося в собственности ОАО "РЖД"		21,25	задолженность отсутствует
					29.01.2021	12/ЦДМВ				аренда железнодорожного подвижного состава с экипажем (дизель-поезда)		32 478,45	20,15
					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		0,01	0,27
					25.12.2020	147-ДМВ				выполнение работ, оказание услуг по обслуживанию и ремонту рельсовых автобусов серии ДТ1		17 845,02	132,42
					25.12.2020	148-ДМВ				выполнение работ, оказание услуг по обслуживанию и ремонту рельсовых автобусов серии РА2		3 876,05	задолженность отсутствует

					6/ЦДМВ	20.01.2021	аренда железнодорожного подвижного состава с экипажем (МВПС)	3 249 168,77	1 975,67
				87-ДМВ	05.08.2021	Выполнение работ и оказание услуг по эксплуатации, управлению и техническому обслуживанию пассажирских вагонов локомотивной тяги	8 601,64	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	251,81	25,50	
				3203043	21.12.2018	оказание услуг по перевозке работников Северо-Западной региональной дирекции железнодорожных вокзалов	3 599,29	265,61	
				ЦРИ/4/СА/1510/10/001103	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	
				ДС № 4 к дог. 2765953	16.02.2021	оказание услуг по перевозке работников Росжелдорнаба, находящихся на их иждивении детей в возрасте до 18 лет, а также детей работников, погибших в результате несчастного случая на производстве, до достижения ими возраста 18 лет	1 632,95	143,20	

					31.10.2018	3118368											Оказание услуг по перевозке работников Дирекции по тепловодоснабжению, находящихся на их иждивении детей в возрасте до 18 лет	3 101,74		833,14
					29.12.2020г.	4220849											Технологическое обслуживание терминального оборудования; ведение нормативно-справочной информации и представление информации из АСУ «Экспресс -3»	1 422,10		39,66
					29.10.2021	4576016											оказание услуг по комплексному информационному обслуживанию	5 572,80		задолженность отсутствует
					30.04.2021	039-21-ДОСС											Агентский договор по осуществлению действий, связанных с оформлением и возвратом проездных документов	1 253,32		211,53
					17.11.2020	4132232											оказание услуг по перевозке работников ДКРС - Санкт-Петербург ОАО "РЖД" и иных лиц по транспортным требованиям ОАО "РЖД"	235,17		18,01
					15.12.2020	4181524											оказание услуг по перевозке работников Октябрьской дирекции здравоохранения	69,20		4,16
					03.06.2021	4416925											оказание возмездных услуг по предоставлению контролерам-кассирам мест для временного проживания	1 387,25		1,07
					26.08.2021	586											Оказание услуг по оформлению и выдаче разовых проездных документов	33,32		задолженность отсутствует
						Реестр перевозок											оказание услуг по перевозке работников Северной дирекции по тепловодоснабжению	0,19		задолженность отсутствует

										0,35		оказание услуг по перевозке работников Московской железной дороги		0,35		задолженность отсутствует
												Исполнитель предоставляет инфраструктуру, Агент по поручению И Принципиала за вознаграждение совершает юридические действия: по возврату реализации талонов с использованием АСУ "Экспресс"			4,89	задолженность отсутствует
											08.06.2021	оказание услуг по предоставлению мест отдыха ККБР в комнатах отдыха			365,25	8,55
											27.01.2021	Возмездное оказание услуг по предоставлению мест отдыха контролерам-кассирам			97,13	задолженность отсутствует
											10.06.2021	аренда недвижимого имущества (строения/ его части), находящегося в собственности ОАО "РЖД"			137,43	164,92
											27.12.2021	Водоотведение сточных вод			39,98	7,19
											24.05.2021	Предоставление инфраструктуры для оформления талонов для проезда пассажиров по маршруту			1,22	1,46
											294	аренда локомотивов с экипажем			3 125,19	0,34
											4235991					

за 2020 год

№ п/п	Полное наименование фирменное наименование	Характер отношений, в основании, 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/погашенной задолженности на 31.12.2020 г.), тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
						Номер и дата договора		Предъявлено доходов Обществу, тыс. руб.	Расчеты производятся денежными средствами путем перечисления на расчетный счет
1	Комитет по транспорту Санкт-Петербурга	Учредительный договор, учредитель	26.02.2006	26	26	19	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	задолженность отсутствует

2	Открытое акционерное общество "Российские железные дороги"	Учредительный договор, учредитель	26.02.2006	74	74				Д-348	01.07.2009	Оказание услуг телефонной связи		594,41	56,87
									№18-ЦКЗ	25.11.2010	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
									ЦРП/04/А/1788 /20/002019	30.09.2020	аренда недвижимого имущества	7,18		Задолженность отсутствует

84

					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/155р12		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
				632ОЖД		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

																		82	задолженность отсутствует
																		34,98	задолженность отсутствует
																		122,74	задолженность отсутствует
																		486,0	задолженность отсутствует
																		186,57	задолженность отсутствует
																		1	задолженность отсутствует
																		7	задолженность отсутствует

					09.09.2019 г.	3587887				оказание услуг по обучению и проверке знаний		169,76	задолженность отсутствует
					25.12.2017 г	1-Л				оказание услуг по использованию инфраструктуры железнодорожного транспорта общего пользования при осуществлении перевозок пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении		31 513,03	1 081,57
					17.12.2019 г.	164-19-ДООС				аренда моторвагонного подвижного состава "Ласточка" без экипажа, а так же оказание услуг по содержанию и выполнению ТО и ремонта		344 306,80	задолженность отсутствует
					24.12.2019 г.	012-19-С-3 ДООС				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
					05.10.2018 г.	108-18-ДООС				Оказание услуг по обслуживанию, ремонту и содержанию электропоездов "Ласточка" серии ЭС2Г собственности АО "СЗПК"		89,65	задолженность отсутствует

					01.10.2019 г.	ЦРИ/04/А/2882 /19/002943				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", литеры АА, общей площадью 9 кв.м.	38,91	задолженность отсутствует
					12.02.2019 г.	11-ДМВ				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. Г.	36,38	задолженность отсутствует

					173-ДМВ	27.12.2018 г.	оказание услуг по управлению и эксплуатации электропоездов "Ласточка" локомотивными бригадами		213 763,27	задолженность отсутствует
					174-ДМВ	27.12.2018 г.	оказание услуг по управлению и эксплуатации рельсовых автобусов РА локомотивными бригадами		12 877,47	задолженность отсутствует
					175-ДМВ	27.12.2018 г.	оказание услуг по управлению и эксплуатации дизель-электропоездов ДЭП локомотивными бригадами		15 755,21	задолженность отсутствует
					160 ДМВ	26.12.2019 г.	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 выполнению технического обслуживания и ремонта транспорта		2 548,97	задолженность отсутствует
					161-ДМВ	26 декабря 2019 г.	выполнение работ услуг по обслуживанию и ремонту дизель - электропоездов ДЭП		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		2 798 511,21	задолженность отсутствует

					4220849	29.12.2020г.	Технологическое обслуживание терминального оборудования, ведение нормативно-справочной информации и представление информации из АСУ «Экспресс-3»	1 220,88	1 465,06
				047-20-ДОСС	27.05.2020г.	оформление, возврат (только билетов, оформленных в кассах Агента) проездных документов (билетов) за полную стоимость, за наличный и безналичный расчет, для использования веб-ресурса ООО "ИМ" и билетно-кассовой аппаратуры АСУ "Экспресс" -ПАК"	1 182,67	задолженность отсутствует	
				46	23.12.2019 г.	оказание услуг по перевозке работников ДКРС - Санкт-Петербург ОАО "РЖД" и иных лиц по транспортным требованиям ОАО "РЖД"	160,58	12,54	
				401628/414414 3282	28.07.2020г.	Оказание услуг по перевозке работников дирекции по строительству сетей связи	48,79	12,08	
				3747177	31.12.2019г.	оказание услуг по перевозке работников Октябрьской дирекции здравоохранения	89,15	4,84	
				ДИ-3/154/2020	25.09.2020г.	оказание услуг по техническому надзору за безопасностью движения поездов при производстве работ по строительству турникетных	783,73	задолженность отсутствует	

17. Информация по забалансовым счетам

Для осуществления производственной деятельности Обществом использовалось арендованное имущество, учет которого ведется на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства». На счете 001 «Арендованные основные средства» отражено имущество в сумме 4 114 141 тыс. руб. на 01.01.2021 г. и 11 337 392 тыс. руб. на 31.12.21 г., в том числе по договору лизинга – 3 896 377 тыс. руб.

Также, по состоянию на 31.12.2021 года на забалансовых счетах числятся:

- 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 – 50 320 тыс. руб.;
- обеспечение обязательств и платежей выданные – 5 730 тыс. руб.;
- товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение – 36 тыс. руб.;
- нематериальные активы, полученные в пользование – 10 833 тыс. руб.;
- форменная одежда, выданная работникам – 21 038 тыс. руб.;
- активы, стоимостью до 40 тыс. руб. – 132 418 тыс. руб.;
- бланки строгой отчетности – 8 756 тыс. руб.

18. 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 30 393 тыс. руб., в том числе:

- оплата труда – 21 582 тыс. руб.;
- премия – 7 040 тыс. руб.;
- отпускные – 1 771 тыс. руб.;

Размер выплаченных вознаграждений (с учетом удержанного НДФЛ) за 2021г. составил – 26 442 тыс. руб. Сумма страховых взносов за 2021 г., начисленных на вознаграждения управленческого персонала, составила 9 242,5 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.

19. Формирование резервов

На 31.12.2021 года в бухгалтерской отчетности Общества отражены резервы:

- на оплату отпусков в сумме 63 474 тыс. руб.
- на оплату вознаграждений (премий) в сумме 5 009 тыс. руб.
- по сомнительным долгам – в сумме 5 554 тыс. руб.

20. 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;
- АО «СЗППК» имеет обязательства по арбитражным процессам, в которых Общество выступает ответчиком, по трем арбитражным делам на общую сумму – 12 706,75 тыс.руб. (в т.ч. с ООО «ПТБ «Барс Северо-Запад» - 7 882, 68 тыс.руб., ООО «Ремтрансмаш» - 4 127,70 тыс.руб.). По мнению руководства Общества, результаты судебных разбирательств не окажут существенного негативного влияния на оценку финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности Общества.
- другие аналогичные обязательства – отсутствуют.

21. 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.

В связи с применением с 01 января 2022 года федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н, в соответствии с едиными принципами учетной политики ОАО «РЖД» и его дочерних обществ, для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности с 1 января 2022 г. АО «СЗППК» переходит на модель учета основных средств по первоначальной стоимости в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Общество планирует пересмотреть сроки полезного использования и определить ликвидационную стоимость по отдельным группам основных средств, что существенно не повлияет на их стоимость.

Также, в связи с переходом на применение нового стандарта ФСБУ 25/2018 с 1 января 2022 г., исходя из наличия договора долгосрочной финансовой аренды, действующего до 25.11.2028 г., Обществом будут скорректированы остатки по активам и обязательствам с учетом дисконтирования.

22. 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.

23. Информация об аудиторе, проверившем отчетность за предыдущий период

Сопоставимая отчетность проверялась ООО «ФинЭкспертиза».

Генеральный директор



А.С. Мирон