



679000 ЕАО г. Биробиджан ул. Шолом-Алейхема, 44 б  
ОГРН 1027900507282 ИНН 7901003313  
тел (42622) 68048 E-mail: adip@on-line.jar.ru www.edip-audit.ru

### **Аудиторское заключение**

Акционерам акционерного общества "АМУРСКОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ  
ПРОМЫШЛЕННОГО ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНОГО ТРАНСПОРТА"

### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности АО "АМУРСКОЕ ППЖТ" (ОГРН 1022700649729 , 682640, Хабаровский край, г. Амурск, ш. Западное, 11), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2018, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор учетной политики.

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО "АМУРСКОЕ ППЖТ" по состоянию на 31.12.2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся

независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексом 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.

### **Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской 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 отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, 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 отчетности аудируемого лица.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть

результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе

операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, 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 аудируемого лица 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 аудируемого лица, мы определили вопросы которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской 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, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания по аудиту



/ И.М. Юхименко /

16 мая 2019 года

Аудиторская организация:

ООО Аудиторская компания "Эдип"

ОГРН 1027900507282

679000 Еврейская Аобл, г. Биробиджан, ул. Шолом-Алейхема д. 44 б

член саморегулируемой организации аудиторов НП "Аудиторская

Ассоциация Содружество"

ОРНЗ 11506049954



**Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2018 г.**

		Коды		
		0710001		
		25	2	2019
		05141366		
		2706021221		
		49.20		
		12267	41	
		384		

Организация: Акционерное Общество "Амурское Предприятие Промышленного Железнодорожного Транспорта"  
 Дата (число, месяц, год): \_\_\_\_\_  
 Форма по ОКУД: \_\_\_\_\_  
 по ОКПО: \_\_\_\_\_  
 ИНН: \_\_\_\_\_  
 по ОКВЭД: \_\_\_\_\_  
 Деятельность: Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки  
 по ОКЕИ: \_\_\_\_\_  
 по ОКОПФ / ОКФС: \_\_\_\_\_  
 по ОКЕИ: \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика: \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности: \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма / форма собственности: Непубличные акционерные общества/Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности  
 Единица измерения: тыс. руб.  
 Место нахождения (адрес): 682640, Хабаровский край, г.Амурск, Западное шоссе, д.11

Показатель 1	Наименование показателя 2	Код	На 31 декабря 2018 г. 3	На 31 декабря 2017 г. 4	На 31 декабря 2016 г. 5
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	6 308	5 057	5 858
	в том числе:				
	Здания	1151	2 336	2 383	2 429
	Сооружения	1152	61	71	179
	Передаточные устройства	1153	54	338	624
	Машины и оборудование	1154	954	1 195	1 277
	Транспортные средства	1155	2 903	1 070	1 349
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	181	-	71
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	4
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>6 489</b>	<b>5 057</b>	<b>5 933</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	5 155	6 850	6 312
	в том числе:				
	сырье, материалы	1211	5 044	6 850	6 312
	расходы будущих периодов	1212	111	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	16 735	5 564	3 385
	в том числе:				
	в том числе покупатели и заказчики	1231	15 422	4 997	2 693
	авансы выданные поставщикам	1232	1 313	519	386
	прочие дебиторы	1233	-	48	306
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	13 347	3 201	3 204
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>35 237</b>	<b>15 615</b>	<b>12 901</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>41 726</b>	<b>20 672</b>	<b>18 834</b>

Пояснение 1	Наименование показателя 2	Код	На 31 декабря 20 18 г.3	На 31 декабря 20 17 г.4	На 31 декабря 20 16 г.5
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ 6</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	158	158	158
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - )7	( - )	( - )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	14 819	15 052	15 204
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	11 229	(11 141)	(11 311)
	Итого по разделу III	1300	26 206	4 069	4 051
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	33	34	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	33	34	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	14 586	16 569	14 430
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	2 181	727	863
	задолженность перед персоналом организации	1522	2 125	6 485	6 860
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	1 070	3 114	2 208
	задолженность по налогам и сборам	1524	8 501	5 659	3 847
	прочие кредиторы	1525	709	584	652
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	901	-	353
	в том числе:				
	Резерв на отпуск	1541	901	-	353
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	15 487	16 569	14 783
	<b>БАЛАНС</b>	1700	41 726	20 672	18 834

Руководитель

Инютин В.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

5 февраля 2019 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-5/99 от 5 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

**Отчет о финансовых результатах**  
за 2018 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
		по ОКПО	25	3	2019
Организация Акционерное Общество "Амурское Предприятие Промышленного Железнодорожного Транспорта"			05141366		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2706021221		
Вид экономической деятельности Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки		по ОКВЭД	49.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности Неупубличные акционерные общества/Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности		по ОКОПФ / ОКФС	12267	41	
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 20 <u>18</u> г. <sup>3</sup>	За 20 <u>17</u> г. <sup>4</sup>
	Выручка <sup>5</sup>	2110	182 157	143 914
	в том числе:			
	Выручка от продаж по основной деятельности	2111	181 479	142 978
	Выручка от продаж материалов и прочих услуг	2112	678	936
	Себестоимость продаж	2120	( 97 062 )	( 88 950 )
	в том числе:			
	себестоимость по основной деятельности	2121	( 96 736 )	( 88 455 )
	Себестоимость по прочей реализации материалов и услуг	2122	( 326 )	( 495 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	85 095	54 964
	в том числе:			
	По основной деятельности	2101	84 743	4 567
	По прочей реализации	2102	352	441
	Коммерческие расходы	2210	( - )	( - )
	Управленческие расходы	2220	( 39 128 )	( 49 956 )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	45 967	5 008
	в том числе:			
	По основной деятельности	2201	45 615	4 567
	По прочей реализации	2202	352	441
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	211	108
	в том числе:			
	Проценты банка по депозиту	2321	211	108
	Проценты к уплате	2330	( - )	( 221 )
	в том числе:			
	Проценты к уплате по кредиту	2331	( - )	( 221 )
	Прочие доходы	2340	3 275	469
	в том числе:			
	Неотраженный доход за 2016г.	2341	-	5
	Кредиторская задолженность	2342	-	464
	Продажа металлолома	2343	2 401	-
	прочие продажи	2344	874	-
	Прочие расходы	2350	( 17 689 )	( 4 365 )
	в том числе:			
	Налог на имущество	2351	( 89 )	( 74 )
	Внереализационные расходы на работников	2352	( 16 720 )	( 3 851 )
	Пени , штрафы	2353	( 10 )	( - )
	Расходы по банку	2354	( 419 )	( 440 )

Госпошлина	2355	( 7 )	( - )
списание материалов	2356	( 267 )	( - )
новогодние детские подарки	2357	( 44 )	( - )
НДС по прочим продажам	2358	( 133 )	( - )
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	31 764	999
Текущий налог на прибыль	2410	( 9 809 )	( 876 )
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	1	(34)
Изменение отложенных налоговых активов	2450	181	(71)
Прочее	2460	-	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	22 137	18



Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 20 <u>18</u> г. <sup>3</sup>	За 20 <u>17</u> г. <sup>4</sup>
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>	2500	22 137	18
СПРАВОЧНО				
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель Инютин В.А.  
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2019 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-6/03 от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

**Отчет о движении денежных средств**  
за 2018 г.

Организация	Акционерное Общество "Амурское Предприятие Промышленного Железнодорожного Транспорта"	по ОКПО	05141366
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2706021221
Экономическая деятельность	Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки	по ОКВЭД	49.20
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные общества/Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности	по ОКОПФ / ОКФС	12267   41
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384
Дата		Форма по ОКУД	0710004
		Дата (число, месяц, год)	25   2   2019

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 18 г. <sup>1</sup>	За 20 17 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	207 391	167 125
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	207 136	166 829
денежных платежей, лицензионных платежей, роялти, авторских и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
штрафные санкции по иску	4114	-	52
возврат от поставщиков	4115	255	231
прочие поступления	4119	-	13
Платежи - всего	4120	( 197 456 )	( 167 236 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 42 218 )	( 53 651 )
связи с оплатой труда работников	4122	( 82 846 )	( 63 343 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( - )	( 221 )
налога на прибыль организаций	4124	( 5 559 )	( 431 )
прочие платежи	4129	( 66 833 )	( 49 590 )
Платежи налогов в бюджет, взносов во внебюджетные фонды	4130	( 64 747 )	( 46 723 )
Административные штрафы, пени	4131	( 10 )	( - )
Суммы выданные в подотчет, проезд по северным льготам	4132	( 613 )	( 555 )
Услуги банка	4133	( 419 )	( 357 )
Прочие платежи	4134	( 1 044 )	( 1 955 )
Изменение денежных потоков от текущих операций	4100	9 935	(111)

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
от дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	( - )	( - )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( - )	( - )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( - )	( - )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( - )	( - )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( - )	( - )
прочие платежи	4229	( - )	( - )
Чистый денежный поток от инвестиционных операций	4200	-	-
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	61 321	24 108
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	11 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
возврат депозита	4315	61 110	13 000
Поступление процентов по депозиту	4316	211	108
прочие поступления	4319	-	-

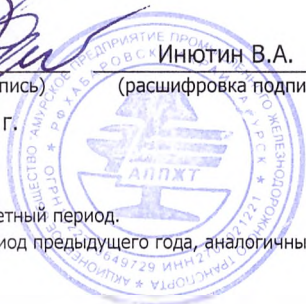
Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>
Итого всего	4320	( 61 110 )	( 24 000 )
Итого (участникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (участия) организации или их выходом из состава организации)	4321	( - )	( - )
Итого дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	( - )	( - )
Итого с погашением (выкупом) векселей и других долговых бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( - )	( - )
Итого кредита	4324	( - )	( 11 000 )
Итого перечисление денежных средств на депозит	4325	( 61 110 )	( 13 000 )
Итого прочие платежи	4329	( - )	( - )
Итого денежных потоков от финансовых операций	4300	211	108
<b>Итого денежных потоков за отчетный период</b>	4400	10 146	(3)
<b>Баланс денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	3 201	3 204
<b>Баланс денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	13 347	3 201
Итого влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-


 Инютин В.А.  
 (подпись) (расшифровка подписи)

5 февраля 2019 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.





**Отчет об изменениях капитала**

за 2018 г.

Организация Акционерное Общество "Амурское Предприятие Промышленного Железнодорожного Транспорта" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные

акционерные общества/Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД  
 Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710003		
25	2	2019
05141366		
2706021221		
49.20		
12267		41
384		

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. <sup>1</sup>	3100	158	( - )	15 204	-	(11 311)	4 051
<u>За 2017 г.<sup>2</sup></u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	170	170
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	18	18
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	152	152
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, мажоритарные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Переоценочный прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	( - )	-	( 152 )	( - )	( - )	( 152 )
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	( - )	( - )
переоценка имущества	3222	x	x	( - )	x	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	( 152 )	x	( - )	( 152 )
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	( - )	-	-	x	-	( - )
уменьшение количества акций	3225	( - )	-	-	x	-	( - )
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	( - )
дивиденды	3227	x	x	x	x	( - )	( - )
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. <sup>2</sup>	3200	158	( - )	15 052	-	(11 141)	4 069
За 2018 г. <sup>3</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	22 370	22 370
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	22 137	22 137
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	233	233
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	( - )	-	( 233 )	( - )	( - )	( 233 )
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	( - )	( - )
переоценка имущества	3322	x	x	( - )	x	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	( 233 )	x	( - )	( 233 )
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 20 18 г. <sup>3</sup>	3300	158	( - )	14 819	-	11 229	26 206

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
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	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

### 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	26 206	4 069	4 051

Руководитель

(подпись)

Инютин В.А.

(расшифровка подписи)

" 25 " февраля 2019 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.





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

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

0710005 с.1

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация		
Нематериальные активы – всего	5100	За 20 18 г.1)	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5110	За 20 17 г.2)	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
в том числе:	5101	За 20 18 г.1)											
	5111	За 20 17 г.2)											

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

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 18 г.4)	20 17 г.2)	20 16 г.5)
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121			



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

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам – всего	5160	За 20 18 г.1)	-	-	( - )	( - )	-
	5170	За 20 17 г.2)	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5161	За 20 18 г.1)					
	5171	За 20 17 г.2)					
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего	5180	За 20 18 г.1)	-	-	( - )	( - )	-
	5190	За 20 17 г.2)	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5181	За 20 18 г.1)					
	5191	За 20 17 г.2)					

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация6)	Поступило	Выбыло		начислено амортизации6)	Переоценка		первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация6)
						первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация6)		первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация6)		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 20 18 г.1)	53 256	( 48 199 )	2 255	( 1 348 )	1 335	( 991 )	-	-	54 163	( 47 855 )
	5210	За 20 17 г.2)	53 972	( 48 115 )	190	( 906 )	895	( 979 )	-	-	53 256	( 48 199 )
в том числе: ОБОРУДОВАНИЕ	5201	За 20 18 г.1)	34 018	( 33 947 )	-	( - )	-	( 10 )	-	-	34 018	( 33 957 )
	5211	За 20 17 г.2)	34 018	( 33 839 )	-	( - )	-	( 108 )	-	-	34 018	( 33 947 )
ТРАНСПОРТНЫЕ СРЕДСТВА	5202	За 20 18 г.1)	8 149	( 7 079 )	2 209	( 639 )	626	( 364 )	-	-	9 719	( 6 816 )
	5212	За 20 17 г.2)	8 149	( 6 800 )	-	( - )	-	( 279 )	-	-	8 149	( 7 079 )
МАШИНЫ И ОБОРУДОВАНИЕ	5203	За 20 18 г.1)	5 722	( 4 527 )	46	( 709 )	709	( 287 )	-	-	5 059	( 4 105 )
	5213	За 20 17 г.2)	6 395	( 5 118 )	190	( 863 )	852	( 261 )	-	-	5 722	( 4 527 )
ЗДАНИЯ	5204	За 20 18 г.1)	3 859	( 1 476 )	-	( - )	-	( 46 )	-	-	3 859	( 1 523 )
	5214	За 20 17 г.2)	3 859	( 1 430 )	-	( - )	-	( 46 )	-	-	3 859	( 1 476 )
ПЕРЕДАТОЧНЫЕ УСТРОЙСТВА	5205	За 20 18 г.1)	1 508	( 1 170 )	-	( - )	-	( 284 )	-	-	1 508	( 1 454 )
	5215	За 20 17 г.2)	1 508	( 885 )	-	( - )	-	( 285 )	-	-	1 508	( 1 170 )
ПРОЧЕЕ	5206	За 20 18 г.1)	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5216	За 20 17 г.2)	43	( 43 )	-	( 43 )	43	( - )	-	-	-	( - )
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 20 18 г.1)	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5230	За 20 17 г.2)	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
в том числе:	5221	За 20 18 г.1)										
	5231	За 20 17 г.2)										



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 20 18 г.1)	-	-	( - )	( - )	-
	5250	За 20 17 г.2)	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:							
	5241	За 20 18 г.1)					
	5251	За 20 17 г.2)					

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

Наименование показателя	код НИ/стат	За 20 18 г.1)	За 20 17 г.2)
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации – всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271		

## 2.4.Иное использование основных средств

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря			На 31 декабря			На 31 декабря		
		20	18	г.4)	20	17	г.2)	20	16	г.5)
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-			-			-		
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-			-			-		
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-			-			-		
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	20	407		-			-		
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-			-			-		
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-			-			-		
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286									

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)				
Долгосрочные всего	5301	За 20 18 г.1)	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5311	За 20 17 г.2)	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	За 20 18 г.1)									
	5312	За 20 17 г.2)									
Краткосрочные всего	5305	За 20 18 г.1)	-	-	61 110	( 61 110 )	-	211	-	-	-
	5315	За 20 17 г.2)	-	-	13 000	( 13 000 )	-	108	-	-	-
в том числе:	5306	За 20 18 г.1)	-	-	61 110	( 61 110 )	-	211	-	-	-
	5316	За 20 17 г.2)	-	-	13 000	( 13 000 )	-	108	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 20 18 г.1)	-	-	61 110	( 61 110 )	-	211	-	-	-
	5310	За 20 17 г.2)	-	-	13 000	( 13 000 )	-	108	-	-	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 18 г.4)	20 17 г.2)	20 16 г.5)
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326			
иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 20 18 г.1)	6 850	( - )	21 143	( 24 015 )	-	-	X	5 044	( - )
	5420	За 20 17 г.2)	6 312	( - )	30 114	( 29 576 )	-	-	X	6 850	( - )
в том числе:											
Сырье и материалы	5401	За 20 18 г.1)	887	( - )	381	( 907 )	-	-	979	361	( - )
	5421	За 20 17 г.2)	1 396	( - )	4 590	( 5 099 )	-	-	-	887	( - )
Материалы верхнего строения пути	5402	За 20 18 г.1)	1 988	( - )	5 533	( 8 054 )	-	-	3 399	533	( - )
	5422	За 20 17 г.2)	1 344	( - )	7 717	( 7 073 )	-	-	-	1 988	( - )
Топливо и горюче-смазочные материалы	5403	За 20 18 г.1)	1 158	( - )	11 551	( 11 311 )	-	-	1 806	1 398	( - )
	5423	За 20 17 г.2)	1 148	( - )	8 611	( 8 601 )	-	-	-	1 158	( - )
Тара и раные материалы	5404	За 20 18 г.1)	3	( - )	-	( 3 )	-	-	-	-	( - )
	5424	За 20 17 г.2)	3	( - )	-	( - )	-	-	-	3	( - )
Запасные части	5405	За 20 18 г.1)	796	( - )	2 092	( 1 567 )	-	-	941	1 321	( - )
	5425	За 20 17 г.2)	758	( - )	6 261	( 6 223 )	-	-	-	796	( - )
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	5406	За 20 18 г.1)	1 193	( - )	726	( 1 237 )	-	-	1 142	682	( - )
	5426	За 20 17 г.2)	842	( - )	1 803	( 1 452 )	-	-	-	1 193	( - )
Спецдежда и спецснастка	5407	За 20 18 г.1)	814	( - )	438	( 506 )	-	-	952	746	( - )
	5427	За 20 17 г.2)	821	( - )	695	( 702 )	-	-	-	814	( - )
Прочее	5408	За 20 18 г.1)	11	( - )	422	( 430 )	-	-	23	3	( - )
	5428	За 20 17 г.2)	-	( - )	437	( 426 )	-	-	-	11	( - )

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 18 г.4)	20 17 г.2)	20 16 г.5)
<b>Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего</b>	5440	-	-	-
в том числе:	5441			
<b>Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего</b>	5445	-	-	-
в том числе:	5446			



## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)8)	причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начисления8)	погаше- ние	списание на финансовы й результат8)	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	За 20 18 г.1)	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
	5521	За 20 17 г.2)	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
в том числе:	5502	За 20 18 г.1)										
	5522	За 20 17 г.2)										
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	За 20 18 г.1)	4 902	( - )	250 402	-	( 239 231 )	( - )	-	-	8 189	( - )
	5530	За 20 17 г.2)	2 082	( - )	216 237	-	( 213 417 )	( - )	-	-	4 902	( - )
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	За 20 18 г.1)	4 335	( - )	218 112	-	( 207 687 )	( - )	-	-	6 876	( - )
	5531	За 20 17 г.2)	1 390	( - )	169 817	-	( 166 872 )	( - )	-	-	4 335	( - )
Расчеты по авансам выданным	5512	За 20 18 г.1)	519	( - )	27 516	-	( 26 722 )	( - )	-	-	1 313	( - )
	5532	За 20 17 г.2)	386	( - )	44 102	-	( 43 969 )	( - )	-	-	519	( - )
Расчеты с прочими кредиторами и дебиторами	5513	За 20 18 г.1)	48	( - )	4 774	-	( 4 822 )	( - )	-	-	-	( - )
	5533	За 20 17 г.2)	306	( - )	2 318	-	( 2 576 )	( - )	-	-	48	( - )
Итого	5500	За 20 18 г.1)	4 902	( - )	250 402	-	( 239 231 )	( - )	-	X	8 189	( - )
	5520	За 20 17 г.2)	2 082	( - )	216 237	-	( 213 417 )	( - )	-	X	4 902	( - )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 18 г.4)		20 17 г.2)		20 16 г.5)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
<b>Всего</b>	5540	8 546	8 546	662	662	1 303	1 303
в том числе: Задолженность покупателей и заказчиков	5541	8 546	8 546	662	662	1 303	1 303

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную зadolженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)9)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления9)	погашение	списание на финансовый результат9)		
<b>Долгосрочная кредиторская зadolженность – всего</b>	5551	За 20 18 г.1)	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	5571	За 20 17 г.2)	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
в том числе:									
	5552	За 20 18 г.1)							
	5572	За 20 17 г.2)							
<b>Краткосрочная кредиторская зadolженность – всего</b>	5560	За 20 18 г.1)	16 529	219 754	10	( 221 707 )	( - )	-	14 586
	5580	За 20 17 г.2)	13 623	192 846	-	( 189 475 )	( 465 )	-	16 529
в том числе:									
Поставщики и подрядчики	5561	За 20 18 г.1)	687	43 153	-	( 41 659 )	( - )	-	2 181
	5581	За 20 17 г.2)	56	54 560	-	( 53 464 )	( 465 )	-	687
Задолженность по налогам и сборам	5562	За 20 18 г.1)	5 659	58 200	-	( 55 358 )	( - )	-	8 501
	5582	За 20 17 г.2)	3 847	38 823	-	( 37 011 )	( - )	-	5 659
Задолженность перед персоналом организации	5563	За 20 18 г.1)	6 485	91 589	-	( 95 949 )	( - )	-	2 125
	5583	За 20 17 г.2)	6 860	74 664	-	( 75 039 )	( - )	-	6 485
Задолженность перед государственными внебюджетным фондами	5564	За 20 18 г.1)	3 114	21 374	10	( 23 428 )	( - )	-	1 070
	5584	За 20 17 г.2)	2 208	19 821	-	( 18 915 )	( - )	-	3 114
Прочие кредиторы	5565	За 20 18 г.1)	584	5 438	-	( 5 313 )	( - )	-	709
	5585	За 20 17 г.2)	652	4 978	-	( 5 046 )	( - )	-	584
<b>Итого</b>	5550	За 20 18 г.1)	16 529	219 754	10	( 221 707 )	( - )	X	14 586
	5570	За 20 17 г.2)	13 623	192 846	-	( 189 475 )	( 465 )	X	16 529

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 18 г.4)	20 17 г.2)	20 16 г.5)
<b>Всего</b>	5590	-	40	807
в том числе:				
Поставщики и подрядчики	5591	-	40	807

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 18 г.1)	За 20 17 г.2)
<b>Материальные затраты</b>	5610	24 015	29 195
<b>Расходы на оплату труда</b>	5620	79 389	74 307
<b>Отчисления на социальные нужды</b>	5630	17 887	16 034
<b>Амортизация</b>	5640	991	979
<b>Прочие затраты</b>	5650	13 908	18 391
<b>Итого по элементам</b>	5660	136 190	138 906
<b>Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.</b>	5670	-	-
<b>Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.</b>	5680	-	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	5600	136 190	138 906

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	код НИ/стат	Остаток на начало года	Признак	Получено	Списание	Сальдо на конец года
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	-	13 615	( 12 714	-	-
в том числе:						
Резервы на предстоящую оплату отпусков	5701	-	13 615	( 12 714	-	-

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 18 г.4)	20 17 г.2)	20 16 г.5)	20 15 г.3)
<b>Полученные - всего</b>	5800	-	-	-	-
в том числе:	5801				
<b>Выданные - всего</b>	5810	-	-	-	-
в том числе:	5811				

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя		код НИ/ стат	За 20 18 г.1)		За 20 17 г.2)	
<b>Получено бюджетных средств — всего</b>		5900	-		-	
в том числе:		5901	-		-	
на текущие расходы						
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
<b>Бюджетные кредиты – всего</b>	20 18 г.1)	5910	-	-	-	-
	20 17 г.2)	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	20 18 г.1)	5911				
	20 17 г.2)	5921				

## Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именуется соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
7. Накопленная корректировка определяется как:
  - разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
  - начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
  - величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к балансовому отчету АО «Амурское ППЖТ»

за 2018 год

### Сведения об организации

Акционерное общество «Амурское предприятие промышленного железнодорожного транспорта (АО «Амурское ППЖТ») является самостоятельным юридическим лицом, свидетельство о государственной регистрации №27:18-Р37 от 28.12.2000г., выданное регистрационной платой Хабаровского края по государственной регистрации юридических лиц.

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» АО «Амурское ППЖТ» прошло перерегистрацию в ИМНС по г. Амурску и Амурскому району и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за регистрационным номером 1022700649729 от 10.10.2002г. Юридический адрес общества: 682640 Хабаровский край, г. Амурск, Западное шоссе, 11.

Органами управления АО «Амурское ППЖТ» являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров, который избирается общим собранием акционеров сроком на один год;
- Единоличный исполнительный орган – генеральный директор, который избирается общим собранием акционеров сроком на три года.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества является ревизионная комиссия, которая избирается общим собранием акционеров сроком на один год.

АО «Амурское ППЖТ» выпустило 158495 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая акция. Государственный регистрационный номер выпуска 1-01-31449- F от 04.02.2003г., присвоенный Региональным отделением Федеральной службы по финансовым рынкам в Дальневосточном федеральном округе. Все акции оплачены.

Дочерних и зависимых хозяйственных обществ, филиалов АО «Амурское ППЖТ» не имеет, совместную деятельность с другими организациями не ведет.

### Основные показатели деятельности

Выполнение основных производственно-экономических показателей за 2018 год показано в таблице:

№ п/п	Показатели	Ед. измер.	Отчет 2017г.	Отчет 2018г.	% ст.5/ст.4
1	2	3	4	5	6
1	Объем перевозок	т.тн.	743,1	914,3	1,23
2	Грузооборот	т.тнкм.	12 042,4	15 148,0	1,26
3	Доходы всего, в т.ч.:	т.руб.	143 914,0	182 157,0	1,27
	Доходы от перевозок	т.руб.	142 978,0	181 479,0	1,27
4	Расходы всего, в т.ч.	т.руб.	138 906,0	97 062,0	0,70
	Расходы по перевозкам	т.руб.	138 411,0	96 736,0	0,70
5	Себестоимость 1 тнкм	руб.	11,49	11,96	1,04
6	Валовая прибыль (убыток)	т.руб.	5 008,0	45 967,0	9,18
	Прибыль (убыток) до налогообл.	т.руб.	999,0	31 764,0	31,80
	Чистая прибыль (убыток)	т.руб.	18,0	22 137,0	1 230
10	Фонд оплаты труда	т.руб.	73 632,0	77 293,0	1,05
	Выплаты социального характера	т.руб.	790,0	14 631,0	18,52
11	Средняя численность	чел.	105,0	109,0	1,04
12	Средняя зарплата	руб.	59 065,0	59 092,5	1,00
13	Производительность труда	руб.	1 370 610	1 671 165	1,22

В 2018 году на АО «Амурское ППЖТ» произошло увеличение перевозок грузов на 171,2 тыс. тонн или 23%, что положительно сказалось на финансово-экономических показателях предприятия. Значительный рост по отношению к прошлому году по грузоперевозкам сложился у ООО "Амурской лесопромышленной компании" на 135,4 тыс. тонн или 49%. Увеличилась так же перевозка у ООО "Амурского гидрометаллургического комбината" на 29,3 тыс. тонн или 146%.

Всего за 2018 год было получено 182 157 тыс.руб. доходов, рост к 2017 году составил 38 243 тыс.руб. или 27%, они и составляют основную долю в общем объеме доходов.

Расходы составили в 2018 году 97 062 тыс.руб. и сократились по сравнению с 2017 годом на 41 844 тыс.руб. или на 30%. Себестоимость перевозки 1 тн/км грузов увеличилась незначительно на 4%.

В связи со значительным износом материальной базы АО «Амурское ППЖТ» необходимо вкладывать больше средств на закупку запасных частей для тепловозов и путевой техники, материалов верхнего строения пути для ремонта железнодорожных путей, в ремонт тепловозов, техники, производственных зданий и сооружений. На запасные части в 2018 году было израсходовано 1 683 тыс.руб., по сравнению с 2017 годом расходы по данной статье снизились на 4 540 тыс.руб. или на 27%. На ремонт тепловозов и пр. расход составил 2 160 тыс.руб., в сравнении с 2017 годом снижение на 3 740 тыс. руб. или 40%.

Расходы по горюче-смазочным материалам составили в 2018 году 11 311 тыс. руб., что по сравнению с 2017 годом больше на 2 711 тыс.руб. или на 32%

Расходы на электроэнергию и теплоэнергию составили 2817 тыс. руб. и увеличились в сравнении с предыдущим годом на 217 тыс. руб.

Индексирования окладов и тарифных ставок в 2018 году не производилось, но фонда увеличился на 3 661 тыс. руб. или 5%. Это связано с ростом объемов перевозок на 23%, что в свою очередь привело к увеличению фонда. Средняя зарплата по итогам 2018 года не увеличилась, но рост производительности труда составил 22%.

### Учетная политика

Учетная политика АО «Амурское ППЖТ» на 2018 год утверждена приказом генерального директора № 162 от 31.12.2017г., где отражены следующие основные положения:

1. Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.
2. Признать амортизируемым имуществом имущество в бухгалтерском учете со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 40 000 рублей. и в налоговом учете с первоначальной стоимостью более 100 000 рублей.
3. Моментом определения налоговой базы является день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав.
4. Организация не осуществляет операций, облагаемых НДС по ставкам отличных от 18%.
5. В случае изменения стоимости, цены (тарифа), уточнения количества (объема) отгруженных товаров (выполненных работ, оказанных услуг), переданных имущественных прав, выставлять покупателю корректировочный счет-фактуру.
6. Дата получения дохода (осуществления расхода) определяется по методу начисления.
7. Для проведения ремонта основных средств резерв предстоящих расходов на ремонт не создавать
8. Создается резерв на оплату отпускных.
9. Создается резерв на оплату вознаграждения по итогам работы за год в размере 40% от фактического фонда оплаты труда за соответствующий отчетный период.

### Характеристика основных средств

1. Доля активной части основных средств:

$$(5\ 059 + 9\ 719) / 54\ 163 = 0,27$$

Показывает, какую часть в общей стоимости имеющихся основных средств составляет их активная (участвующая в производстве продукции) часть. Активная часть основных средств это машины, оборудование и транспортные средства. Рост этого показателя в динамике обычно расценивается как благоприятная тенденция.

Доля активной части основных средств осталась практически на уровне прошлого года.

2. Коэффициент износа на конец года:

$$47\ 855 / 54\ 163 = 0,88$$

Динамики не наблюдается

3. Коэффициент обновления основных средств:

$$2\ 255 / 54\ 163 = 0,04$$

Обновление основных средств изменилось с 0,004 на 0,04 в сравнении с прошлым периодом.

4. Коэффициент выбытия основных средств:  
 $1\ 348 / 54\ 163 = 0,02$

Как показывают рассчитанные коэффициенты, на предприятии произошли изменения лишь по коэффициенту обновления основных средств.

#### Показатели оценки финансовых результатов и финансового состояния

1. Чистая прибыль (убыток):

По результатам 2018 года АО «Амурское ППЖТ» получило чистую прибыль в сумме 22 137 тыс.руб. За 2017 год чистая прибыль составила 18 тыс.руб.

2. Рентабельность основной деятельности:

$$45\ 967 / 97\ 062 = 0,47$$

3. Рентабельность собственного капитала:

$$22\ 137 / 26\ 206 = 0,84$$

По коэффициентам результата положительный, что свидетельствует о стабильной безубыточной работе предприятия

Для оценки ликвидности используются следующие стандартные показатели:

1. Коэффициент текущей ликвидности – рассчитывается как отношение текущих активов к текущим обязательствам

$$K \text{ текущей ликвидности на начало года} - 15\ 615 / 16\ 569 = 0,94$$

$$K \text{ текущей ликвидности на конец года} - 35\ 126 / 15\ 487 = 2,26$$

Коэффициент текущей ликвидности повысился по отношению к прошлому году, он показывает способность компании погашать текущие (краткосрочные) обязательства за счет только оборотных активов. Чем больше значение коэффициента, тем лучше платежеспособность предприятия.

2. Коэффициент срочной ликвидности – используется для оценки возможности предприятия рассчитываться по своим текущим долгам за счет денежных средств и других высоколиквидных активов.

$$K \text{ срочной ликвидности на начало года} - 15\ 615 / 16\ 569 = 0,94$$

$$K \text{ срочной ликвидности на конец года} - 35\ 126 / 15\ 487 = 2,27$$

Оптимальное значение коэффициента срочной ликвидности на конец года составляет от 0,7 до 1. У предприятия коэффициент выше оптимального показателя и это говорит о том, что предприятие имеет возможность рассчитываться по своим текущим долгам. Но такой высокий коэффициент показывает, что большую долю ликвидных средств составляет дебиторская задолженность, часть которой трудно вовремя взыскать.

3. Коэффициент абсолютной ликвидности – показывает какую часть кредиторской задолженности можно погасить за счет денежных средств и краткосрочных финансовых вложений.

$$K \text{ абсолютной ликвидности на начало года} - 3\ 201 / 16\ 569 = 0,2$$

$$K \text{ абсолютной ликвидности на конец года} - 13\ 347 / 15\ 487 = 0,8$$

Оптимальное значение коэффициента абсолютной ликвидности 0,2. Коэффициент абсолютной ликвидности предприятия свидетельствует о том. Что предприятие может погашать свои текущие обязательства текущими активами.



Для оценки финансовой устойчивости используют следующие основные показатели:

1. Коэффициент финансирования – отношение собственных средств к сумме активов, показывает какая доля активов финансирует за счет собственных средств предприятия.

Коэффициент финансирования на начало года –  $4\,069 / 20\,672 = 0,2$

Коэффициент финансирования на конец года –  $26\,206 / 41\,726 = 0,6$

Оптимальное значение коэффициента финансирования от 0,5. Рассчитанный коэффициент свидетельствует о том, что АО «Амурское ППЖТ» может погашать свои текущие обязательства текущими активами.

2. Коэффициент автономии (платежеспособности) – рассчитывается как отношение собственных средств к заемным.

Коэффициент автономии на начало года –  $4\,069 / (34 + 16\,569) = 0,25$

Коэффициент автономии на конец года –  $26\,206 / (33 + 15\,487) = 1,69$

Оптимальное значение коэффициента автономии от 0,5. В данном случае рассчитанный коэффициент предполагает обеспеченность заемных средств собственными.

3. Коэффициент маневренности собственных средств – показывает отношение собственных оборотных средств к сумме собственных средств предприятия.

Коэффициент маневренности собственных средств на начало года –

$(4\,069 - 5\,057) / 4\,069 = -0,2$

Коэффициент маневренности собственных средств на конец года –

$(26\,206 - 6\,600) / 26\,206 = 0,8$

Значение коэффициента маневренности на конец отчетного года повысилось. Положительное значение свидетельствует о достаточности собственных финансовых ресурсов для финансирования внеоборотных активов и части оборотных.

Оценивая чистые активы – это балансовая стоимость имущества, уменьшенная на сумму обязательств, то есть реальная стоимость имеющегося имущества общества, ежегодно определяемая за вычетом его долгов. Если отсутствует задолженность участников по взносам в уставный капитал, то чистые активы предприятия равны значению строки 1 300 баланса

Как свидетельствуют данные баланса за 2018 год чистые активы АО «Амурское ППЖТ» увеличились по отношению к предыдущему году и составляют 26 206 тыс. руб., что значительно выше уставного капитала (158 тыс. руб.).

#### Показатели оценки деловой активности

1. Выручка от реализации – 182 157 тыс. руб.

Выручка по сравнению с 2017 годом увеличилась на 38 243 тыс. руб. или на 27%

2. Чистая прибыль отчетного года – 22 137 тыс. руб.

3. Производительность труда за 2018 год составила – 1 671 165 рублей и увеличилась по сравнению с 2017 годом на 22%

4. Фондоотдача – 182 157 тыс.руб. / 6 308 тыс. руб. = 28,9

Фондоотдача увеличилась в сравнении с 2017 годом на 1,4%

5. Оборачиваемость средств в расчетах, дни:

$360 / (182\,157 / 16\,735) = 33,1$

За сколько дней предприятие получает выручку равную средней величине оборотных средств. В данном случае речь идет о месячном промежутке времени.



6. Оборачиваемость производственных запасов, дни  
 $360/(97062/5044) = 18,7$

Оборачиваемость производственных запасов в 2018 году снизилась, в 2017 году она составила 17,8, коэффициент показывает сколько раз за анализируемый период организации использовала средний имеющийся остаток запасов.

7. Оборачиваемость собственного капитала:  
 $182\ 157 / 41\ 726 = 4,4$

Оборачиваемость в аналогичном периоде прошлого года составила 7,0. Коэффициент показывает скорость прохождения финансовыми средствами стадий производства и обращения.

Анализируя финансовую отчетность АО "Амурское ППЖТ" за 2018 год можно отметить следующие моменты:

1. Увеличился грузооборот на 3 105 тыс. тнкм или на 26%, что позволило закончить отчетный период с прибылью.

2. Выручка от основной деятельности - перевозки грузов увеличилась на 38 501 тыс.руб. или на 27%, что делает устойчивым финансовое состояние предприятия.

3. Дебиторская задолженность увеличилась на 11 171 тыс.руб.

4. Кредиторская задолженность снизилась на 1 983 тыс.руб.

### **Факты неприменения правил бухгалтерского учета**

При составлении бухгалтерской отчетности применялись Российские стандарты бухгалтерского учета. Случаев не применения правила бухгалтерского учета не было.

### **Сведения о связанных сторонах**

1. Организация не осуществляла операций со связанными сторонами, отличными от обычной хозяйственной деятельности.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных к взысканию, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, по операциям со связанными сторонами в отчетном периоде не было.

2. Контролирующими лицами АО «ППЖТ» являются основные акционеры ООО "Амурский центр лесозаготовительной техники", ООО "Амурский гидрометаллургический комбинат"

Реквизиты юридического лица:

ООО "Амурский центр лесозаготовительной техники"

ИНН 2721127350

КПП 272101001

ОГРН 1052740164102

Юридический адрес: 680000, г.Хабаровск, ул.Пушкина. 23а, оф.315

Почтовый адрес: 680000, г.Хабаровск, ул.Пушкина. 23а, оф.315

Генеральный директор Клименко А.В.

Основной вид деятельности: Лесная переработка

ООО "Амурский гидрометаллургический комбинат"

ИНН 2706028675

КПП 66085001

ОГРН 1072706000421

Юридический адрес: 682640, Хабаровский край, г.Амурск, Машиностроителей Шоссе,5

Почтовый адрес: 682640, Хабаровский край, г.Амурск, Машиностроителей Шоссе,5

Управляющий директор Кипоть Вадим Анатольевич

Основной вид деятельности: Цветная металлургия

способ контроля - в порядке, предусмотренном Уставом Общества, посредством реализации прав акционеров.

**Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу (п. 12 ПБУ 11/2008):**

- краткосрочных - оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобные платежи в пользу основного управленческого персонала )составили - 8048425 рублей

- долгосрочных - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в том числе вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании трудовой деятельности), опционы эмитента, акции, паи, доли участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе, иные долгосрочные вознаграждения: в отчетном периоде не было.

**События после отчетной даты**

Информация о событиях, произошедших после отчетной даты, но свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность (Положение по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" ПБУ 7/98, утвержденное Приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. N 56н):

- дивиденды, рекомендованные или объявленные в установленном порядке по результатам работы за отчетный год: \_\_\_нет\_\_\_;

- принятие решения о реорганизации \_\_\_нет\_\_\_;

- приобретение предприятия как имущественного комплекса \_\_\_нет\_\_\_;

- реконструкция или планируемая реконструкция \_\_\_нет\_\_\_;

- принятие решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг \_\_\_нет\_\_\_;

- крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием ОС и финансовых вложений, \_\_\_нет\_\_\_;

- пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов, \_\_\_нет\_\_\_;

- прекращение существенной части основной деятельности, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату, \_\_\_нет\_\_\_;

- существенное снижение стоимости основных средств, если это снижение имело место после отчетной даты, \_\_\_нет\_\_\_;

- непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты  
нет \_\_\_\_\_;

- действия органов государственной власти (национализация и т.п.)  
нет \_\_\_\_\_.

Информация о событиях, произошедших после отчетной даты, но подтверждающих существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность (Положение по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" ПБУ 7/98, утвержденное Приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. N 56н) не выявлено.

#### **Условные обязательства или активы, оценочные обязательства**

Условных обязательств, условных активов и существенных оценочных обязательств на конец отчетного периода у предприятия нет.

Генеральный директор АО "Амурское ППЖТ" \_\_\_\_\_ /В.А.Инютин/



Прошито и пронумеровано 38  
(Тридцать восемь) листа (ов)  
Директор ООО «Аудиторской компании  
«Эдип» \_\_\_\_\_ Юхименко И.М.

