



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам акционерного общества «Сибпромжелдортранс»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Сибпромжелдортранс» (ОГРН 1025402457123, дом 18/1, улица Станционная, Новосибирск, 630108), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Сибпромжелдортранс» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

По статье «Переоценка внеоборотных активов» (строка 1340 Бухгалтерского баланса) по состоянию на 31 декабря 2019 года отражен капитал в размере 173 475 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года - 173 498 тыс. руб., 31 декабря 2017 года – 190 121 тыс. руб. Мы не имели возможности получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении формирования данного показателя, в связи с отсутствием аналитического учета, подтверждающих величину переоценки внеоборотных активов. Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки указанного показателя.

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

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой

для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности 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.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут 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 (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 руководством аудируемого лица, доводя до его 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.

Генеральный директор



Л.С. Бурлакова

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью

«Аудиторское Партнерство»

ОГРН 1125476160952,

630099, Новосибирск, улица Ядринцевская, дом 53/1, офис 1001

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,

ОПНЗ 11606061262



23 марта 2020 года

Приложение: бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «СПЖТ» за 2019 год

Всего сброшюровано 32 листа, в том числе:

Аудиторского заключения 3 листа,

Бухгалтерской (финансовой) отчетности 29 листов.

Бухгалтерский баланс на **31 декабря 20 19 г.**

Организация Акционерное общество "Сибпромжелдортранс"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по

Коды		
0710001		
31	12	2019
3104444		
5406015374		
49.20		
12247	16	
384		

Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки
ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности
Акционерное общество/ Частная
по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение
(адрес) 630132, Новосибирская область, г.Новосибирск, ул.Станционная, 18/1

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора
ООО "Аудиторское партнерство"

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

5402555562
1125476160952

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	831 722	682 010	695 491
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	294 015	290 965	270 227
	Отложенные налоговые активы	1180	265	292	12
	Прочие внеоборотные активы	1190	75 194	59 798	51 665
	Итого по разделу I	1100	1 201 196	1 033 065	1 017 395
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	82 081	47 519	52 240
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3	114	125
	Дебиторская задолженность	1230	146 703	184 647	49 984
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	95 008	146 343	3 410
	Прочие оборотные активы	1260	994	1 755	950
	Итого по разделу II	1200	324 789	380 378	106 709
	БАЛАНС	1600	1 525 985	1 413 443	1 124 104

Форма 0710001 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	68	74	74
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	() ⁷	(290 391)	()
	Переоценка внеоборотных активов	1340	173 475	173 498	190 121
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	615 347	829 020	633 138
	Итого по разделу III	1300	788 890	712 201	823 333
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	511 000	235 000	164 306
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450	883	3 723	0
	Итого по разделу IV	1400	511 883	238 723	164 306
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	0	543	916
	Кредиторская задолженность	1520	194 077	433 704	132 290
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540	31 135	28 272	3 259
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	225 212	462 519	136 465
	БАЛАНС	1700	1 525 985	1 413 443	1 124 104



Ивашин А.С.

(расшифровка подписи)

05 февраля 20 20 г.

1. Указывается номер соответствующего пояснения.

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-ПК от 6 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 Январь - Декабрь 2019 г.

Организация Акционерное общество "Сибпромжелдортранс"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Экономической деятельности Деятельность железнодорожного транспорта:грузовые перевозки
Организационно-правовая форма / форма собственности
Акционерное общество / частная
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2019
03104444		
5406015374		
49.20		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	1 695 367	1 648 963
	Себестоимость продаж	2120	1 528 519	1 394 102
	Валовая прибыль (убыток)	2100	166 848	254 861
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	166 848	254 861
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	859	995
	Проценты к уплате	2330	47 279	15 697
	Прочие доходы	2340	342 807	297 265
	Прочие расходы	2350	351 598	294 781
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	111 637	242 643
	Текущий налог на прибыль	2410	28 089	56 402
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства	2421	5 788	7 594
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	27	280
	Прочее	2460	59	50
	Чистая прибыль (убыток)	2400	83 462	186 471

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	83 462	186 471
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

05 февраля 2020г.

Ивашин Александр Сергеевич
(расшифровка подписи)

Формы
отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств
и отчета о целевом использовании полученных средств

Отчет об изменениях капитала
за 20 19 г.

Коды		
0710003		
31	12	2019
3104444		
546015374		
49.20		
12247	16	
384		

Организация Акционерное общество "Сибпромжелдортранс" Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности Промышленный железнодорожный транспорт по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
 Акционерное общество / частная _____ по ОКЕИ _____
 Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ¹	3100	74	(0)	190 121	0	633 138	823 333
Увеличение капитала - всего:	3210	0	0	0	0	187 345	187 345
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	186 471	186 471
переоценка имущества	3212	x	x	0	x	0	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	0	x	0	0
дополнительный выпуск акций	3214	0	0	0	x	x	0
увеличение номинальной стоимости акций	3215	0	0	0	x	0	0
реорганизация юридического лица	3216	0	0	0	0	874	874

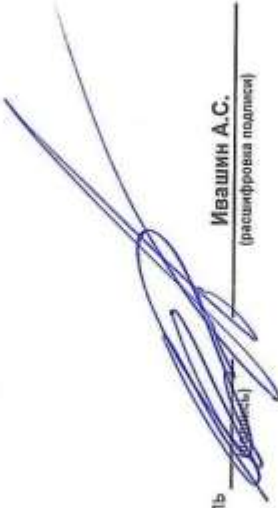
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(0)	(290391)	(14848)	(0)	(-6762)	(298 477)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(0)	(0)
переоценка имущества	3222	x	x	(0)	x	(0)	(0)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(0)	x	(5 432)	(5 432)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(0)	(290 391)	(0)	x	(0)	(290 391)
уменьшение количества акций	3225	(0)	(0)	(0)	x	(0)	(0)
реорганизация юридического лица	3226	(0)	(0)	(14 848)	(0)	(-12 194)	(2 654)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(0)	(0)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-1 775	0	1 775	0
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	0	0	0
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ²	3200	74	(290 391)	173 498	0	829 020	712 201
3а 20 19 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	0	0	0	0	83 462	83 462
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	83 462	83 462
переоценка имущества	3312	x	x	0	x	0	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	0	x	0	0
дополнительный выпуск акций	3314	0	0	0	x	x	0
увеличение номинальной стоимости акций	3315	0	0	0	x	0	0
реорганизация юридического лица	3316	0	0	0	0	0	0
Уменьшение капитала - всего:	3320	(6)	(-290 391)	(0)	(0)	(297 158)	(6 773)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(0)	(0)
переоценка имущества	3322	x	x	(0)	x	(0)	(0)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(0)	x	(6 773)	(6 773)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(0)	(-290 391)	(0)	x	(290 385)	(-6)
уменьшение количества акций	3325	(6)	(0)	(0)	x	(0)	(6)
реорганизация юридического лица	3326	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(0)	(0)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-23	0	23	0
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	0	0	0
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ³	3300	68	(0)	173 475	0	615 347	788 890

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ¹	Изменения капитала за 20 18 г. ²		На 31 декабря 20 18 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	823 333	186 471	-297 603	712 201
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	0	0	0	0
исправлением ошибок	3420	0	0	0	0
после корректировок	3500	823 333	186 471	-297 603	712 201
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	633 138	186 471	9 411	829 020
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	0	0	0	0
исправлением ошибок	3421	0	0	0	0
после корректировок	3501	633 138	186 471	9 411	829 020
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	190 195	0	-307 014	-116 819
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	0	0	0	0
исправлением ошибок	3422	0	0	0	0
после корректировок	3502	190 195	0	-307 014	-116 819

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	788 890	712 201	823 333


 Руководитель _____
 Ивашин А.С.
 (расшифровка подписи)

05 февраля 2020 г. _____

Отчет о движении денежных средств
за 12 месяцев 20 19 г.

Организация Акционерное общество "Сибпромжелдортранс" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
Вид экономической деятельности Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки по ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
Акционерное общество / частная _____ по ОКЕИ _____
Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710004		
31	12	2019
3104444		
5406015374		
49.20		
12247	16	
384		

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>19</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>18</u> г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 765 901	1 744 809
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 652 836	1 626 935
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	61 261	45 522
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	0
штрафы полученные	4114	9 160	637
НДС полученный	4115	17 217	0
от продажи прочего имущества	4115	20 803	24 882
прочие поступления	4119	4 624	46 833
Платежи - всего	4120	(1 353 434)	(1 459 960)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(580 617)	(678 842)
в связи с оплатой труда работников	4122	(506 327)	(493 358)
процентов по долговым обязательствам	4123	(47 922)	(15 668)
налога на прибыль организаций	4124	(30 911)	(52 661)
прочие налоги и страховые взносы	4125	(152 093)	(157 773)
плата за аренду земли	4126	(727)	(678)
НДС оплаченный	4127	(0)	(36 810)
прочие платежи	4129	(34 837)	(24 170)
альдо денежных потоков от текущих операций	4100	412 467	284 849

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 19 г. ¹	За _____ год 20 18 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	11 773	21 937
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 289	17 817
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	8 484	4 120
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	0	0
прочие поступления	4219	0	0
Платежи - всего	4220	(267 229)	(72 502)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(242 029)	(68 502)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(0)	(0)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(25 200)	(4 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(0)	(0)
прочие платежи	4229	(0)	(0)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-255 456	-50 565
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	550 500	330 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	550 500	330 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	0	0
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	0	0
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	0	0
прочие поступления	4319	0	0

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>19</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>18</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(758 846)	(421 351)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(290 346)	(45)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(0)	(0)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(468 500)	(421 306)
прочие платежи	4329	(0)	(0)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-208 346	-91 351
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	-51 335	142 933
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	146 343	3 410
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	95 008	146 343
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	265	2 306

Руководитель

Ивашин А. С.

Главный бухгалтер

Казанцева Н. М.

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 1 марта 20 20 г.

Примечания

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

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
учета доходов вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019 г.	1 316 872	634 862	219 475	25 520	23 352	67 595	0	0	1 510 827	679 105
	5210	за 2018 г.	1 346 161	651 282	76 890	106 178	94 463	78 043	0	0	1 316 872	634 862
в том числе:												
	5201	за 2019 г.	117 098	106 987	2 323	7 701	6 377	5 970	0	0	111 720	106 580
Машины и оборудование (кроме	5211	за 2018 г.	144 529	124 727	927	28 357	25 688	7 948	0	0	117 098	106 987
	5202	за 2019 г.	227 830	216 000	379	267	255	2 193	0	0	227 942	217 938
Сооружения	5212	за 2018 г.	250 948	234 060	241	23 359	34 089	16 029	0	0	227 830	216 000
	5203	за 2019 г.	3 752	3 528	0	52	52	130	0	0	3 700	3 606
Производственный и хозяйственный	5213	за 2018 г.	4 499	4 256	128	875	847	119	0	0	3 752	3 528
	5204	за 2019 г.	2 395	2 084	790	4	4	169	0	0	3 161	2 249
Другие виды основных средств	5214	за 2018 г.	3 376	2 748	538	1 519	894	220	0	0	2 395	2 084
	5205	за 2019 г.	672 836	287 185	73 561	17 490	16 664	56 557	0	0	728 907	329 078
Транспортные средства	5215	за 2018 г.	626 072	258 182	74 283	27 519	20 941	49 944	0	0	672 836	287 185
	5206	за 2019 г.	38 030	19 078	1 288	0	0	576	0	0	39 318	19 654
Здания	5216	за 2018 г.	59 569	27 309	99	21 638	12 014	3 763	0	0	38 030	19 078
	5207	за 2019 г.	254 931	0	141 134	6	0	0	0	0	396 059	0
Земельные участки	5217	за 2018 г.	257 169	0	674	2 911	0	0	0	0	254 931	0

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
строительство и незавершенные операции по	5240	за 2019 г.	64 289	219 357	4 491	203 961	75 194
	5250	за 2018 г.	51 665	72 045	1 277	62 635	59 798
в том числе:							
Здания (Проектно-изыскательские работы)	5241	за 2019 г.	4 491	17 109	0	1 288	20 312
Сооружения	5251	за 2018 г.	2 204	3 663	1 277	99	4 491
	5242	за 2019 г.	4 491	280	4 491	280	0
	5252	за 2018 г.	0	454	0	454	0
Машины и оборудование	5243	за 2019 г.	636	1 756	0	2 392	0
	5253	за 2018 г.	636	978	0	978	636
Транспортные средства	5244	за 2019 г.	54 671	58 357	0	58 146	54 862
	5254	за 2018 г.	48 625	66 823	0	60 977	54 671
Другие виды основных средств	5245	за 2019 г.	0	721	0	721	0
	5255	за 2018 г.	0	127	0	127	0
Земельные участки	5246	за 2019 г.	0	141 134	0	141 134	0
	5256	за 2018 г.	0	0	0	0	0

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

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0
в том числе:			
Ж.Д. путь	5261	0	0

Дрезина	5265		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0
в том числе:			
Ж.Д. путь	5271	0	0

Форма 0710005 с.6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31.12.19 г.	На 31.12.18 г.	На 31.12.17 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	669	1 930	1 945

Тавишв дугаагч *Ваш* — *И.И. Карацук*

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущий рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019 г.	290 965	0	3 050	0	0	0	0	294 015	0
	5311	за 2018 г.	270 227	0	20 738	0	0	0	0	290 965	0
в том числе:											
	5302	за 2019 г.	290 965	0	3 050	0	0	0	0	294 015	0
	5312	за 2018 г.	270 227	0	20 738	0	0	0	0	290 965	0
Краткосрочные - всего	5305	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5315	за 2018 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:											
	5306	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5316	за 2018 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019 г.	290 965	0	3 050	0	0	0	0	294 015	0
	5310	за 2018 г.	270 227	0	20 738	0	0	0	0	290 965	0

Форма 0710005 с.6

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	за 31.12.2019	за 31.12.2018	за 31.12.2017
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	0	0	0
в том числе:				
	5321	0	0	0
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	0	0	0
в том числе:				
	5326	0	0	0
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе- стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость		величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2019 г.	47 519	0	258 601	224 039	0	0	x	82 081		0
	5420	за 2018 г.	52 239	0	262 441	267 161	0	0	x	47 519		0
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные	5401	за 2019 г.	47 509	0	247 684	223 693	0	0	0	71 500		0
	5421	за 2018 г.	52 230	0	261 971	266 692	0	0	0	47 509		0
Готовая продукция	5402	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0	0		0
	5422	за 2018 г.	0	0	0	0	0	0	0	0		0
Товары для перепродажи	5403	за 2019 г.	10	0	10 917	346	0	0	0	10 581		0
	5423	за 2018 г.	9	0	470	469	0	0	0	10		0
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0	0		0
	5424	за 2018 г.	0	0	0	0	0	0	0	0		0
Затраты в незавершенном	5405	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0	0		0
	5425	за 2018 г.	0	0	0	0	0	0	0	0		0
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0	0		0
	5426	за 2018 г.	0	0	0	0	0	0	0	0		0
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, используемых в балансе)	5407	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0	0		0
	5427	за 2018 г.	0	0	0	0	0	0	0	0		0
	5408	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0	0		0
	5428	за 2018 г.	0	0	0	0	0	0	0	0		0

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		выбыло									
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списания на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	создание (изменение) резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2019 г.	184 647	84	4 121 646	205	4 159 629	166	0	0	0	146 703	0	
	5530	за 2018 г.	49 997	94	4 048 688	499	3 914 437	80	10	0	0	184 647	84	
в том числе: Расчеты с покупателями и Авансы выданные	5511	за 2019 г.	93 567	0	2 092 195	205	2 137 683	4	0	0	0	48 280	0	
	5531	за 2018 г.	25 376	94	2 091 601	499	2 023 891	0	10	0	0	93 567	84	
	5512	за 2019 г.	58 017	0	1 080 364	0	1 105 161	162	0	0	0	33 058	0	
	5532	за 2018 г.	18 505	0	819 442	0	779 880	50	0	0	0	58 017	0	
	5513	за 2019 г.	33 063	0	949 087	0	916 785	0	0	0	0	65 365	0	
Прочая	5533	за 2018 г.	6 114	0	1 137 645	0	1 110 666	30	0	0	0	33 063	0	
	5514	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	5534	за 2018 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	5500	за 2019 г.	184 647	84	4 121 646	205	4 159 629	166	0	X	0	146 703	0	
Итого	5520	за 2018 г.	49 997	94	4 048 688	499	3 914 437	80	10	X	0	184 647	84	

Форма 0710005 с.11

Форма 07/10005 с.11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.				На 31 декабря 2018 г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1 278	1 278	1 127	1 117	843	749		
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	0	0	908	898	471	377		

расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1 278	1 278	219	219	372	372
прочая	5543	0	0	0	0	0	0
	5544	0	0	0	0	0	0

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности									
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягивающие проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочной задолженности	
Краткосрочная кредиторская в том числе: расчеты с поставщиками и авансы полученные	5560	за 2019 г.	434 247	4 366 647	0	4 605 813	4	0	194 077
	5580	за 2018 г.	133 206	4 341 022	0	4 039 951	30	0	434 247
	5561	за 2019 г.	23 836	1 236 039	0	1 192 730	0	0	67 145
	5581	за 2018 г.	13 407	928 348	0	917 896	23	0	23 836
	5562	за 2019 г.	15 394	744 550	0	727 520	4	0	32 420
	5582	за 2018 г.	19 722	759 491	0	763 812	7	0	15 394
	5563	за 2019 г.	75 841	739 808	0	741 060	0	0	74 589
	5583	за 2018 г.	78 101	741 547	0	743 807	0	0	75 841
	5584	за 2019 г.	543	47 379	0	47 922	0	0	0
	5584	за 2018 г.	916	15 707	0	16 080	0	0	543
займы	5565	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0
	5585	за 2018 г.	0	0	0	0	0	0	0
прочая	5566	за 2019 г.	318 633	1 598 871	0	1 897 581	0	0	19 923
	5586	за 2018 г.	21 060	1 895 929	0	1 598 356	0	0	318 633
	5567	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0	0
	5587	за 2018 г.	0	0	0	0	0	0	0
Итого	5550	за 2019 г.	669 247	4 917 147	0	4 881 313	4	X	705 077
	5570	за 2018 г.	297 512	4 671 022	0	4 299 257	30	X	669 247

Форма 07/10005 с.11

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	за 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
Всего	5590	457	949	488
в том числе:				
расчеты с поставщиками и	5591	457	772	296

расчеты с покупателями и заказчиками	5592	0	177	192
		0	0	0

6. Затраты на производство				
Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.	
Материальные затраты	5610	183 884	174 960	
Расходы на оплату труда	5620	454 310	453 577	
Отчисления на социальные нужды	5630	136 542	139 337	
Амортизация	5640	53 236	52 775	
Прочие затраты	5650	700 547	573 453	
Итого по элементам	5660	1 526 519	1 394 102	
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	0	0	
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	0	0	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 526 519	1 394 102	



Гаврилов

Васильев Н.М. Васильев

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ

Акционерное общество «Сибпромжелдортранс» зарегистрировано 12 апреля 1993 года, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1025402457123.

Уставный капитал в размере 67 500 рубля разделен на 135 000 акций номинальной стоимостью 0,50 рублей оплачен полностью.

Место нахождения Общества: 630108, Новосибирская область, Новосибирск г, Станционная ул., дом № 18/1

Общество имеет филиал - Алтайское отделение АО "СПЖТ" .

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Исполнительный орган Общества: Генеральный директор Ивашин А.С.

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основным видом деятельности Общества является оказание транспортных услуг промышленным железнодорожным транспортом на путях не общего пользования контрагентам Новосибирской области и Алтайского края.

Перевозки всего тыс. тн		% 2019/ 2018	Перевозки ТЭЦ тыс. тн		% 2019/ 2018	Перевозки Прочие тыс.тн.		% 2019/ 2018
2018г.	2019г.		2018г.	2019г.		2018г.	2019г.	
14042	14044	100,0	10249	10075	98,3	3793	3969	104,6

В общих объемах перевозки доля услуг для «Энергетиков» составляет:

- Алтайское отделение 66%;
- Участки при управлении (Новосибирск) 75%;

За отчётный период по обществу получено 1 695 367 тыс. рублей доходов, что на 46,4 млн. руб. больше, чем за 2018 год.

За отчётный период расходы по обществу составили 1 528 519 тыс. рублей, что на 134,4 млн. руб. больше, чем за 2018 год.

Балансовая прибыль по обществу составила 111 637 млн. руб.

Среднемесячная заработная плата по обществу за 2019 год составила 40 870руб., что на15,5% выше среднемесячной заработной платы за 2018 год.

Среднесписочная численность за 2019 год по обществу составляет 973 человека (на 110 меньше, чем в 2018 году).

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ И ОРГАНИЗАЦИОННЫЕ АСПЕКТЫ

Учетная политика Общества сформирована исходя из общепринятых допущений (имущественной обособленности, непрерывности деятельности, временной определенности факторов хозяйственной деятельности, последовательности применения учетной политики).

Бухгалтерский учет в предприятии осуществляется главным бухгалтером АО «СПЖТ».

Организация и ведение бухгалтерского учета осуществляется с применением специализированного программного продукта «1С» в соответствии с инструкцией по использованию действующего Плана счетов бухгалтерского учета.

Внутренний контроль за ведением бухгалтерского учета возлагается на Главного бухгалтера.

МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ

Основные средства и нематериальные активы

Для целей бухгалтерского и налогового учета объекты основных средств стоимостью до 40 000 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10-9 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности» и списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением НДС.

Первоначальной стоимостью основных средств (амортизируемого имущества), приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). В первоначальную стоимость объектов основных средств включаются также фактические затраты организации на доставку объектов и приведение их в состояние, пригодное для использования.

Объекты основных средств включаются в амортизационные группы согласно классификации, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1 (в действующей редакции). Амортизация начисляется исходя из срока полезного использования объекта.

Амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным способом. В случае наличия у одного объекта нескольких частей, имеющих разный срок полезного использования, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств на предприятии не создается.

Амортизация нематериальных активов для целей бухгалтерского и налогового учета производится линейным способом начисления амортизационных отчислений.

Запасы и затраты

Единицей учета материалов является номенклатурный номер.

При отпуске и ином выбытии МПЗ, они оцениваются по средней себестоимости по местам хранения.

Формирование счетов затрат на производство заключается в обобщении данных аналитического учета по счету 20 «Основное производство». Затраты на оказание услуг формируются в каждом подразделении в разрезе участков.

Общепроизводственные расходы, расходы вспомогательного характера предварительно учитываются на соответствующих счетах учета, а затем с кредита этих счетов учтенные дебетовые обороты (за минусом кредитовых) списываются в дебет счета 20. (В дебет счета 20 - с кредита счетов 10,23,25,26,60,69,70,76,79). Счет 20 является калькуляционным счетом. Номенклатура объектов калькуляции определяется по видам затрат.

В конце отчетного периода общехозяйственные расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Расходы, связанные с продажей продукции (товаров), ежемесячно относятся на себестоимость проданной продукции (товаров) и отражаются в бухгалтерском учете по дебету счета 90 «Продажи».

Списание товаров при продаже производится по фактической стоимости их приобретения.

Доходы и расходы

Доходы определяются методом начисления.

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка от продажи продукции (товаров), поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, которые являются предметом деятельности Предприятия, предусмотренные Уставом.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности Общества, считаются прочими доходами.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности Общества, признаются прочими расходами.

Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость для целей бухгалтерского и налогового учета определять по стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Расходы, связанные с обслуживанием финансовых вложений организации, такие как оплата услуг банка и предоставление выписки со счета депо и т.д., признавать прочими расходами.

В ЦЕЛЯХ НАЛОГОВОГО УЧЕТА

Налог на добавленную стоимость

1. Моментом определения налоговой базы является наиболее ранняя из следующих дат:
день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;

день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

2. Обеспечить ведение раздельного учета для целей исчисления НДС по операциям реализации товаров (работ, услуг), освобожденных и подлежащих налогообложению НДС, операций, подлежащих налогообложению по различным налоговым ставкам, "входного" НДС по материальным ресурсам (работам, услугам), используемым при производстве и реализации товаров (работ, услуг), облагаемых и необлагаемых НДС.

Налог на прибыль

1. Определять доходы и расходы при исчислении налога на прибыль - по методу начислений.
2. Организовать систему начисления налоговой базы при расчете налога на прибыль, которая определяется на основе порядка группировки и отражения объектов и хозяйственных операций одновременно и в бухгалтерском и в налоговом учете.
3. Уплата ежемесячных авансовых платежей производится предприятием равными долями в размере одной трети фактически уплаченного квартального авансового платежа за предыдущий квартал.

3. Раскрытие существенных показателей

Результаты финансовой деятельности

В 2019 году Обществом получено балансовой прибыли 111 637 тыс. руб., что на 131 006 тыс. руб. меньше чем в 2018г.

Формирование чистой прибыли к распределению за 2019 год. Капитал.

Прибыль отчетного периода	Налог на прибыль	Санкции ИФНС	Реализация ОС с убытком	Прибыль для распределения за 2019 г.
111 637	(28 089)	(59)	-27	83 462

Таким образом, по результатам работы Общества за 2019 год прибыль к распределению составила 83 462 тыс. рублей.

Стоимость чистых активов Общества составляет 788 890 тыс. рублей, уставный капитал 68 тыс. руб.

Уставный капитал общества был уменьшен на стоимость 13 128 шт. аннулированных акций выкупленных у акционеров, что составило 6 564 руб. по номинальной стоимости. Превышение выкупной стоимости аннулированных акций над номинальной в размере 290 384,8 тыс. руб. была списана за счет нераспределенной прибыли прошлых лет.

В 2019 году по решению собрания акционеров АО «СПЖТ» часть нераспределенной прибыли в размере 6 773 тыс. руб. была направлена на социальные нужды предприятия.

Внеоборотные активы

По состоянию на 31 декабря 2019 года внеоборотные активы составили 1 201 196 тыс. руб., в том числе:

Основные средства – 831 722 тыс. руб.;

(тыс. руб)

№ пп	Наименование объекта основных средств	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
1	Здания	39 318	19 655	19 663
2	Сооружения и передаточные устройства	228 531	218 528	10 003
3	Машины и оборудование	111 721	106 581	5 140
4	Транспортные средства	728 908	329 076	399 832
5	Производственный и хозяйственный инвентарь	3 831	3 603	228
6	Земельные участки и объекты природопользования	396 059	0	396 059
7	Другие виды основных средств	3 051	2 254	797
	Итого	1 511 419	679 697	831 722

Финансовые вложения – 294 015 тыс.руб., в том числе:

- ООО «Алжелтранс» 18,4 тыс.руб. (100% в УК)
- ООО «Магистраль» 3 060 тыс.руб. (100% в УК)
- ООО «Путеец» 7 тыс.руб. (70% в УК)
- ОАО ППЖТ «Юбилейное» 270 191,5 тыс.руб (86% в УК)
- АО «Транспром» 20 737,9 тыс.руб. (100 % в УК)

Запасы

По состоянию на 31 декабря 2019 года по строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражена сумма 82 081 тыс. руб., в том числе:

Материалы (запчасти, ГСМ) – 71 501 тыс. руб.;

Дебиторская и кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2019 года дебиторская задолженность 146 703 тыс.руб., в том числе задолженность покупателей и заказчиков составляет 48 280 тыс.руб.

Основные дебиторы:

- ОАО «СИБЭКО» 31 879 тыс.руб.

- ООО Стройтрансбъект 8 134 тыс.руб.
- ООО Тандем 3 802 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на 31 декабря 2019г. составила 194 077 тыс.руб.

В том числе :

- Задолженность перед бюджетом 60 034 тыс. руб.
- Задолженность перед фондами обязат. Страх. 14 555 тыс. руб.
- Задолженность перед поставщиками 67 145 тыс. руб.
- Задолженность перед покупателями 32 420 тыс. руб.
- Задолженность прочая 19 923 тыс. руб.

Из них основные кредиторы :

- ООО Стройтрансбъект 47 711 тыс. руб.
- ОАО РЖД ТехПД 4 544 тыс. руб.
- ООО «Компания Прогресс» 7 581 тыс. руб.
- ООО «Магистраль» 1 304 тыс. руб.

Следует заметить, что на конец отчетного года кредиторская задолженность уменьшилась в сравнении с 2018 годом на 239,6 тыс. руб. Основное уменьшение произошло за счет погашения задолженности перед акционерами по исполнению решения Арбитражного суда Новосибирской области от 29.06.2018г. в сумме 290 346 тыс. руб.

Займы и кредиты

На 31.12.2019г. Общество имеет задолженность по долгосрочным обязательствам в части банковских кредитов в сумме 511 000 тыс. руб.

Банк	Вид кр-ого пр-кта	Дата выдачи	Сумма по договору тыс.руб.	Сумма задолж.на 01.01.19г. тыс.руб.	Сумма задолж.на 01.01.20г. тыс.руб.	Дата погашения
ПАО«Банк ВТБ»	КЛ	30.01.19	290 000,00	0	282 000,00	29.01.23

ПАО «Банк ВТБ»	кл	06.12.19	100 000,00	0	100 000,00	05.12.23
ПАО «Банк ВТБ»	КЛ	15.03.2018	200 000,00	190 000,00	104 000,00	С 15.05.2019г. по 8млн.ежемес-но
АКБ «АК БАРС»	КЛ	12.04.2018	100 000,00	25 000,00	0	погашено
ПАО«Сбербанк России» Алт.отдел.	КЛ	19.09.2018	50 000,00	20 000,00	25 000,00	05.06.2020
ИТОГО				235 000,00	511 000,00	

За пользование кредитами начислено процентов 47 278,6 тыс.руб.

Оценочные обязательства

В 2018 году Обществом создан резерв на предстоящие отпуска работников. Сумма резерва увеличилась с 28 272 тыс. рублей на начало отчетного периода до 31 135 тыс. рублей на конец отчетного периода.

Информация о связанных сторонах и конечных бенефициарах

Генеральный директор – Ивашин А.С.

Совет директоров:

Алексеев В.Н.

Ивашин А.С.

Комов В.Н.

Лазовенков В.А.

Минченко А.И.

Селезнев Ю.И.

Сокол К.П.

Акционеры, владеющие более 25% акций АО СПЖТ:

- ООО «Сибрегионтранс»

Конечные бенефициары:

- Алексеев В.Н. – 31,9596% акций АО СПЖТ

- Минченко А.И. – 25,4789% акций АО СПЖТ

- Сокол К.П.- 33,1977% акций АО СПЖТ

Сделки со связанными сторонами

Наименование или Ф.И.О. связанной стороны	Характер отношений	Содержание и сумма сделок со связанной стороной в 2019 году
Ивашин А.С.	Генеральный директор Общества, член Совета Директоров	Вознаграждение по трудовому контракту, выплаты члену совета директоров – 5 951,3 тыс.рублей, Страховые взносы с указанных выплат – 956,13 тыс. рублей, задолженности на 31.12.2019 года по выплате вознаграждений и страховых взносов нет.
Минченко А. И.	Акционер Общества, член Совета Директоров	Вознаграждение по трудовому контракту, выплаты члену совета директоров – 7 768 тыс.рублей, Страховые взносы с указанных выплат – 1 212,13 тыс. рублей, задолженности на 31.12.2019 года по выплате вознаграждений и страховых взносов нет.
Сокол К.П.	Акционер Общества, член Совета Директоров	Выплаты члену совета директоров – 6 768 тыс.рублей, Страховые взносы с указанных выплат – 1 212,13 тыс. рублей, задолженности на 31.12.2019 года по выплате вознаграждений и страховых взносов нет.
Комов В.Н.	Член Совета Директоров	Выплаты члену совета директоров – 1 015 тыс.рублей, Страховые взносы с указанных выплат – 304,27 тыс.рублей, задолженности на 31.12.2019 года по выплате вознаграждений и страховых взносов нет.
Лазовенков В.А.	Член Совета Директоров	Выплаты члену совета директоров – 1 353,6 тыс.рублей, Страховые взносы с указанных выплат – 372,9 тыс.рублей, задолженности на 31.12.2019 года по выплате вознаграждений и страховых взносов нет.
Селезнев Ю.И.	Член Совета Директоров	Выплаты члену совета директоров – 1 353,6 тыс.рублей, Страховые взносы с указанных выплат – 253,0

		тыс.рублей, задолженности на 31.12.2019 года по выплате вознаграждений и страховых взносов нет.
Алексеев В.Н.	Акционер Общества, член Совета Директоров	Выплаты члену совета директоров – 8 121,6 тыс.рублей, Страховые взносы с указанных выплат – 1 421,9 тыс.рублей, задолженности на 31.12.2019 года по выплате вознаграждений и страховых взносов нет.

Дивиденды акционерам в 2019 году на выплачивались.

Условные факты хозяйственной деятельности

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

По итогам 2019 года объем перевозки грузов составил 14 млн.тонн. Учитывая тенденцию по отгрузке продукции металлопроката, бурого угля, планируемый объем перевозки на 2020-2021 гг. прогнозируется с ростом 2,8% к показателям 2019 года.

Индексация тарифов на транспортные услуги Общества планируется на уровень индекса потребительских цен, разработанных МЭР РФ в размере 3,9% к уровню 2019 года, 3,4% к уровню 2020 года с последующей реализации долгосрочной индексации тарифов на транспортные услуги.

В 2019 году Советом Директоров Общества утверждена инвестиционная программа обновления подвижного состава на 2020-2029 гг. В 2020 году планируется приобретение 6-осного тепловоза серии ТЭМ-18ДМ. Реализация инвестиционной программы позволит Обществу увеличить скорость вагонооборота по станциям Общества, минимизировать будущие расходы на текущее содержание и ремонты за счет выбытия устаревших локомотивов и повысить рентабельность основной деятельности Общества.

В 2019 году произошло увеличение долгового бремени общества. В 2020 году планируется сокращение и рефинансирование банковских кредитов, частичное погашение (закрытие кредитной линии в СБ РФ).

Налогообложение

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы.

По мнению руководства, законодательство в целом интерпретируется им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество с точки зрения соблюдения требований налогового, является высокой. В тоже время возможно, что в отдельных вопросах толкования требований законодательства и начисления налоговых обязательств руководство Общество заняло позицию, которая впоследствии может быть сочтена государственными фискальными органами как не имевшая достаточных оснований. Общество намерено защищать свою позицию в данных вопросах. Отчетность по состоянию на конец отчетного года не содержит корректировок, в которых может возникнуть необходимость вследствие этих неопределенностей и позиций, принятых Обществом.

Юридические риски

В течение 2019 года Общество участвовало в рассмотрении дел в суде.

Руководство считает, что не предвидится потенциально возможных судебных процессов, которые могут в значительной степени повлиять на финансовые результаты деятельности или финансовое положение Общества.

05 февраля 2020 года

Генеральный директор
АО «Сибпромжелдортранс»



А.С. Ивашин

Пронумеровано и пронумеровано
32 (тридцать два) листов

Генеральный директор
ООО «Алматы-Сервис»

Гулакова Л.С.

