

**Публичное акционерное общество
«Центр по перевозке грузов в
контейнерах «ТрансКонтейнер»**

**Бухгалтерская (финансовая) отчетность и
Аудиторское заключение
независимого аудитора**

31 декабря 2019 г.

СОДЕРЖАНИЕ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерский баланс	1
Отчет о финансовых результатах	4
Отчет об изменениях капитала	5
Отчет о движении денежных средств	8
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	10
1. Сведения о хозяйственной деятельности	10
1.1 Общие сведения	10
1.2 Сведения об учредителях и акционерах	11
1.3 Сведения о дочерних и зависимых обществах	12
1.4 Основные виды деятельности и экономическая среда	12
1.5 Информация об аудиторе Общества	13
2. Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и описание системы ведения бухгалтерского учета	14
2.1 Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности	14
3. Раскрытие существенных элементов учетной политики и показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности	15
3.1 Нематериальные активы	15
3.2 Основные средства	15
3.3 Незавершенные вложения в основные средства	18
3.4 Прочие внеоборотные активы	18
3.5 Материально-производственные запасы	18
3.6 Расходы будущих периодов	19
3.7 Финансовые вложения	19
3.8 Денежные средства и денежные эквиваленты	20
3.9 Дебиторская задолженность	21
3.10 Прочие оборотные активы	23
3.11 Капитал и резервы	23
3.12 Кредиты и займы	24
3.13 Кредиторская задолженность	26
3.14 Прочие краткосрочные обязательства	27
3.15 Оценочные обязательства	27
3.16 Условные обязательства и условные активы	27
3.17 Доходы Общества	28
3.18 Расходы Общества	29
3.19 Учет расчетов по налогу на прибыль	30
3.20 Расчеты со связанными сторонами	32
3.21 Трансфертное ценообразование	32
3.22 Базовая прибыль на акцию	32
4. Политика в области управления рисками	33
5. События после отчетной даты	37
Приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ..	38



Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам и Совету директоров Публичного акционерного общества «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер»:

Наше мнение

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер» (далее – «ПАО «ТрансКонтейнер» или «Общество») по состоянию на 31 декабря 2019 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Предмет аудита

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, которая включает:

- бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2019 года;
- отчет о финансовых результатах за год, закончившийся на указанную дату;
- отчет об изменениях капитала за год, закончившийся на указанную дату;
- отчет о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность согласно указанным стандартам далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Независимость

Мы независимы по отношению к Обществу в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями Кодекса профессиональной этики аудиторов и Правил независимости аудиторов и аудиторских организаций, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации. Нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ.

Наша методология аудита

Краткий обзор

- | | |
|-------------------------------|--|
| Существенность | <ul style="list-style-type: none">• Существенность на уровне бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества в целом: 743 миллиона российских рублей (млн руб.), что составляет 5% от прибыли до налогообложения. |
| Ключевой вопрос аудита | <ul style="list-style-type: none">• Переоценка основных средств. |

При планировании аудита мы определили существенность и провели оценку рисков существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности. В частности, мы проанализировали, в каких областях руководство выносило субъективные суждения, например, в отношении значимых оценочных значений, что включало применение допущений и рассмотрение будущих событий, с которыми в силу их характера связана неопределенность. Как и во всех наших аудитах, мы также рассмотрели риск обхода системы внутреннего контроля руководством, включая, помимо прочего, оценку наличия признаков необъективности руководства, которая создает риск существенного искажения вследствие недобросовестных действий.

Объем аудита определен нами таким образом, чтобы мы могли выполнить работы в достаточном объеме для выражения нашего мнения о бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом с учетом структуры Общества, используемых Обществом учетных процессов и средств контроля, а также с учетом специфики отрасли, в которой Общество осуществляет свою деятельность.

Существенность

На определение объема нашего аудита оказало влияние применение нами существенности. Аудит предназначен для получения разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений. Искажения могут возникать в результате недобросовестных действий или ошибок. Они считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основываясь на своем профессиональном суждении, мы установили определенные количественные пороговые значения для существенности, в том числе для существенности на уровне бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества в целом, как указано в таблице ниже. С помощью этих значений и с учетом качественных факторов, мы определили объем нашего аудита, а также характер, сроки проведения и объем наших аудиторских процедур и оценили влияние искажений (взятых по отдельности и в совокупности), при наличии таковых, на бухгалтерскую (финансовую) отчетность в целом.

Существенность на уровне бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества в целом

743 млн руб.

Как мы ее определили

5% от прибыли до налогообложения

Обоснование примененного базового показателя для определения уровня существенности

Мы приняли решение использовать в качестве базового показателя для определения уровня существенности прибыль до налогообложения, потому что мы считаем, что именно этот базовый показатель наиболее часто рассматривают пользователи для оценки результатов деятельности Общества, и он является общепризнанным базовым показателем. Мы установили существенность на уровне 5%, что попадает в диапазон приемлемых количественных пороговых значений существенности, применимых для предприятий, ориентированных на получение прибыли, в данном секторе.

Ключевые вопросы аудита

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

Ключевой вопрос аудита

Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита

Переоценка основных средств

См. Примечание 3.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в отношении информации, подлежащей раскрытию, и соответствующих положений учетной политики.

На 31 декабря 2019 года совокупная балансовая стоимость основных средств Общества составляет 56 879 млн руб. Это самый значимый актив на балансе Общества, на который приходится 73% общей стоимости активов.

В соответствии с учетной политикой Общество применяет модель оценки основных средств по восстановительной стоимости в отношении следующих групп однородных основных средств: «Здания», «Сооружения» (за

Мы получили и проанализировали результаты анализа текущей (восстановительной) стоимости объектов основных средств групп «Здания» и «Сооружения» по состоянию на 31 декабря 2019 года. При формировании нашего вывода в отношении использованных руководством и независимым оценщиком допущений и методологии, мы, в том числе, опирались на результаты работы наших экспертов в области оценки.

Наши аудиторские процедуры в отношении проведенного анализа текущей (восстановительной) стоимости объектов основных средств групп «Здания» и «Сооружения» по состоянию на 31 декабря 2019 года включали следующее:

Ключевой вопрос аудита

исключением имущественного комплекса, задействованного при организации перевозок в среднетоннажных контейнерах).

Указанные группы основных средств подлежат регулярной переоценке с тем, чтобы их балансовая стоимость существенно не отличалась от текущей (восстановительной) стоимости на конец отчетного периода.

Прочие группы объектов основных средств учитываются по первоначальной стоимости.

Последняя переоценка была проведена Обществом по состоянию на 31 декабря 2017 года по группе «Здания» и 31 декабря 2012 года по группе «Сооружения».

Для целей проведения анализа текущей (восстановительной) стоимости объектов основных средств групп «Здания» и «Сооружения» по состоянию на 31 декабря 2019 года руководство Общества привлекло независимого эксперта.

В результате проведенного анализа текущей (восстановительной) стоимости объектов основных средств групп «Здания» и «Сооружения» по состоянию на 31 декабря 2019 года текущая (восстановительная) стоимость существенно не отличается от первоначальной стоимости основных средств по данным группам. В связи с этим, в соответствии с учетной политикой Общества, переоценка основных средств не проводится.

Мы уделили особое внимание анализу текущей (восстановительной) стоимости объектов основных средств в связи с его значимостью для бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, а также, потому что процесс оценки является достаточно сложным и предполагает применение суждений.

Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита

- проверку методологии, примененной экспертом, привлеченным руководством для определения текущей (восстановительной) стоимости активов;
- проверку на выборочной основе основных допущений и их соответствие нашим экспертным знаниям с учетом специфики отрасли;
- оценку компетентности, квалификации, опыта и объективности эксперта, привлеченного руководством;
- проверку на выборочной основе точности и уместности исходных данных по определению текущей (восстановительной) стоимости основных средств (включая, но не ограничиваясь проверкой технических параметров оцениваемых объектов, их юридической и функциональной составляющей);
- получение и анализ письменных заявлений руководства в отношении проведенного анализа текущей (восстановительной) стоимости основных средств.

Кроме того, мы оценили достаточность раскрытой информации в Примечании 3.2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, сопоставили ее с требованиями ПБУ 6/01 «Учет основных средств» в отношении раскрытия информации.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация содержит Годовой отчет ПАО «ТрансКонтейнер» за 2019 год, Ежеквартальный отчет эмитента за 1 квартал 2020 года (но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о данной отчетности), которые, как ожидается, будут нам предоставлены после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывода, выражающего уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с Годовым отчетом ПАО «ТрансКонтейнер» за 2019 год и Ежеквартальным отчетом эмитента за 1 квартал 2020 года мы придем к выводу о том, что в них содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения 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;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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 лицам, отвечающим за корпоративное управление, 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 лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора, - Алексей Яковлевич Феgefин.

А. Я. Феgefин

10 февраля 2020 года

Москва, Российская Федерация



**А. Я. Феgefин, руководитель задания (квалификационный аттестат № 03-001436),
Акционерное общество «ПрайсвогтерхаусКуперс Аудит»**

Аудируемое лицо:
Публичное акционерное общество «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер»

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 4 марта 2006 г., и присвоен государственный регистрационный номер 1067746341024

Идентификационный номер налогоплательщика: 7708591995

Российская Федерация, 125047, г. Москва, Оружейный пер., 19

Независимый аудитор:
Акционерное общество «ПрайсвогтерхаусКуперс Аудит»

Зарегистрировано Государственным учреждением Московская регистрационная палата 28 февраля 1992 г. за № 008.890

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 22 августа 2002 г., и присвоен государственный регистрационный номер 1027700148431

Идентификационный номер налогоплательщика: 7705051102

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций – 12006020338

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 года**

Публичное акционерное общество «Центр по перевозке грузов в
контейнерах «ТрансКонтейнер»
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Деятельность вспомогательная прочая,
связанная с перевозками
Организационно-правовая форма / форма собственности
Публичные акционерные общества / Смешанная российская собственность с
долей федеральной собственности
Единица измерения в тыс. рублей
Местонахождение (адрес) 125047, г. Москва, Оружейный переулок, д. 19

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2019
94421386		
7708591995		
52.29		
12247	41	
384		

по ОКПО
ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации / фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации

ИНН

7705051102

ОГРН/ОГРНИП

1027700148431

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5	6
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1	Нематериальные активы	1110	19 001	-	1 822
	в том числе:				
	нематериальные активы	1111	-	-	1 822
	незавершенные вложения в нематериальные активы	1112	19 001	-	-
	авансы выданные	1119	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	6 340	4 000	4 000
	в том числе:				
	научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	1121	-	-	-
	незавершенные вложения в научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	1122	6 340	4 000	4 000
	авансы выданные	1129	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.2	Основные средства	1150	57 395 627	41 902 517	38 123 018
	в том числе:				
	основные средства	1151	56 878 645	41 125 720	37 614 786
	в том числе:				
	здания, машины и оборудование, транспортные средства	11511	46 231 132	32 598 166	28 931 490
	сооружения и передаточные устройства	11512	4 349 265	4 649 633	4 955 371
	прочие основные средства	11519	6 298 248	3 877 921	3 727 925
	незавершенные вложения в основные средства	1152	134 612	298 148	389 081
	авансы выданные	1159	382 370	478 649	119 151
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	в том числе:				
	доходные вложения в материальные ценности	1161	-	-	-
	незавершенные вложения в доходные вложения в материальные ценности	1162	-	-	-
3.7	Финансовые вложения	1170	1 988 909	4 747 776	2 797 170
	в том числе:				
	вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	1171	1 988 909	4 747 776	2 797 170
	предоставленные займы и депозитные вклады	1172	-	-	-
	прочие финансовые вложения	1178	-	-	-
	предварительная оплата	1179	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
3.4	Прочие внеоборотные активы	1190	236 861	333 514	501 661
	Итого по разделу I	1100	59 646 738	46 987 807	41 427 671

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5	6
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.5	Запасы	1210	676 268	258 839	315 511
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	638 663	230 427	306 477
	животные на выращивании и откорме	1212	-	-	-
	затраты в незавершенном производстве	1213	51	-	284
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	-	-	-
	товары отгруженные	1215	-	-	-
3.6	расходы будущих периодов	1216	37 554	28 412	8 750
	прочие запасы и затраты	1219	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 970 234	2 323 406	2 253 599
3.9	Дебиторская задолженность	1230	5 701 109	4 464 266	3 656 129
	в том числе: дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	12310	12 132	16 111	16 119
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	12311	7 951	11 926	15 902
	задолженность по претензиям	12312	4 181	4 185	-
	задолженность по социальному страхованию и обеспечению	12313	-	-	-
	задолженность по налогам и сборам	12314	-	-	-
	авансы выданные	12315	-	-	217
	расчеты с персоналом по оплате труда, по прочим операциям и с подотчетными лицами	12316	-	-	-
	прочие дебиторы	12319	-	-	-
	в том числе: дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	12320	5 688 977	4 448 155	3 640 010
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	12321	1 031 049	1 430 010	997 024
	задолженность по претензиям	12322	4 187	4 678	29 350
	задолженность по социальному страхованию и обеспечению	12323	32 724	32 711	39 405
	задолженность по налогам и сборам	12324	2 290 173	696 111	668 912
	авансы выданные	12325	2 240 075	2 234 144	1 832 770
	расчеты с персоналом по оплате труда, по прочим операциям и с подотчетными лицами	12326	1 163	592	1 593
	прочие дебиторы	12329	89 606	49 909	70 956
3.7	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	4 822 344	-	-
	в том числе:				
	предоставленные займы и депозитные вклады	1241	2 865 000	-	-
	прочие финансовые вложения	1249	1 957 344	-	-
3.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 925 589	8 989 251	3 645 662
	в том числе:				
	наличные в кассе	1251	-	-	75
	средства на расчетных счетах	1252	848 856	934 942	777 049
	средства на валютных счетах	1253	784 404	848 017	2 116 310
	прочие денежные средства и переводы в пути	1254	42 329	61 115	2 228
	денежные эквиваленты	1255	1 250 000	7 145 177	750 000
3.10	Прочие оборотные активы	1260	403 108	380 672	429 804
	Итого по разделу II	1200	18 498 652	16 396 434	10 300 705
	БАЛАНС	1600	78 145 390	63 384 241	51 728 376

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5	6
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.11.1	Уставный капитал	1310	13 894 778	13 894 778	13 894 778
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
3.11.2	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 291 504	1 294 684	1 430 271
3.11.2	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	103 772	104 532	103 805
	в том числе:				
	эмиссионный доход	1351	-	-	-
	средства, полученные на увеличение уставного капитала	1352	-	-	-
	прочие средства	1359	103 772	104 532	103 805
3.11.2	Резервный капитал	1360	694 739	694 739	694 739
	в том числе:				
	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361	694 739	694 739	694 739
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	-	-	-
3.11.3	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	28 680 494	25 948 489	20 985 007
	Итого по разделу III	1300	44 665 287	41 937 222	37 108 600
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.12	Заемные средства	1410	18 500 000	11 000 000	5 000 000
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	-	-
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	18 500 000	11 000 000	5 000 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 005 143	631 192	602 996
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	19 505 143	11 631 192	5 602 996
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.12	Заемные средства	1510	2 966 670	326 170	1 424 650
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	-	-	-
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	2 966 670	326 170	1 424 650
3.13	Кредиторская задолженность	1520	9 631 939	8 002 847	6 576 175
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	2 996 125	965 473	831 018
	задолженность перед персоналом организации	1522	157 394	182 996	167 033
	задолженность по социальному страхованию и обеспечению	1523	87 061	88 535	59 789
	задолженность по налогам и сборам	1524	196 576	583 730	240 251
	авансы полученные	1525	6 162 121	6 143 868	5 237 446
	акционеры по выплате доходов	1526	-	-	-
	прочие кредиторы	1529	32 662	38 245	40 638
	Доходы будущих периодов	1530	377	307	77
3.15	Оценочные обязательства	1540	1 355 630	1 419 043	1 012 670
3.14	Прочие обязательства	1550	20 344	67 460	3 208
	Итого по разделу V	1500	13 974 960	9 815 827	9 016 780
	БАЛАНС	1700	78 145 390	63 384 241	61 728 376

Руководитель

Сараев Вячеслав Геннадьевич

Главный бухгалтер

Усенко Мария Васильевна

10 февраля 2020 года



**Отчет о финансовых результатах
за 2019 год**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2019
Организация	Публичное акционерное общество «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер»	по ОКПО	94421386		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7708591995		
Вид экономической деятельности	Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками	по ОКВЭД 2	52.29		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности	по ОКОПФ/ОКФС	12247 41		
Единица измерения	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4	5
3.17	Выручка	2110	84 608 018	75 944 365
3.18	Себестоимость продаж	2120	(68 629 052)	(65 233 906)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	15 978 966	10 710 459
3.18	Коммерческие расходы	2210	(110 844)	(94 118)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	15 868 122	10 616 341
3.17	Доходы от участия в других организациях	2310	329 442	372 311
3.17	Проценты к получению	2320	349 197	439 342
3.18	Проценты к уплате	2330	(1 065 875)	(896 670)
3.17	Прочие доходы	2340	10 525 218	6 255 754
3.18	Прочие расходы	2350	(11 149 861)	(5 377 844)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	14 856 243	11 409 234
3.19	Текущий налог на прибыль	2410	(2 916 781)	(2 502 385)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	374 430	284 948
3.19	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(359 192)	(62 598)
3.19	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(14 759)	34 402
3.19	Прочее	2460	(14 336)	20 967
	в том числе Налог на прибыль по корректировкам предыдущих отчетных периодов	2461	(13 247)	39 846
	Штрафные санкции и пени, уплачиваемые за нарушение налогового и иного законодательства	2462	(1 089)	(18 879)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	11 551 175	8 899 620
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
3.11.2	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(760)	727
	Совокупный финансовый результат периода	2500	11 550 415	8 900 347
3.22	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,831	0,641
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Сараев Вячеслав Геннадьевич

Главный бухгалтер

Усенко Мария Васильевна

10 февраля 2020 года



**Отчет об изменениях капитала
за 2019 год**

Коды	0710004
Дата (число, месяц, год)	31 | 12 | 2019
Форма по ОКУД	94421386
ИНН	7708591995
по ОКПО	52.29
по ОКВЭД.2	12247 | 41
по ОКФС/ОКФС	384
по ОКЕИ	

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Публичное акционерное общество «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер»

Идентификационный номер налогоплательщика
Деятельность вспомогательная прочая,
связанная с перевозками
Вид экономической деятельности
/ форма собственности
Организационно-правовая форма
/ Смешанная российская собственность с долей
Публичные акционерные общества
/ федеральной собственности
Единица измерения в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	13 894 778	-	1 534 076	694 739	20 985 007	37 108 600
За 2018 год							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	8 191	-	8 899 620	8 907 811
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	8 899 620	8 899 620
пероценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	8 191	X	-	8 191
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
прочее увеличение	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(7 464)	(-)	(4 071 725)	(4 079 189)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(-)	(-)
переводка имущества	3222	X	X	(-)	X	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(7 464)	X	(-)	(7 464)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	X	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	X	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	X	X	X	X	(4 071 725)	(4 071 725)
прочее уменьшение	3228	-	-	-	-	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(135 587)	-	135 587	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	(13 894 778)	(-)	(1 399 216)	(684 739)	(25 948 489)	(41 937 222)
За 2019 год							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	5 489	-	11 551 175	11 558 674
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	11 551 175	11 551 175
переводка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	5 489	X	-	5 489
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
прочее увеличение	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(6 259)	(-)	(8 822 350)	(8 828 609)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(-)	(-)
переводка имущества	3322	X	X	(-)	X	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(6 259)	X	(-)	(6 259)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	X	X	X	X	(8 822 350)	(8 822 350)
прочее уменьшение	3328	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(3 180)	-	3 180	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	(13 894 778)	(-)	(1 395 276)	(684 739)	(28 880 494)	(44 665 287)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал - всего					
до корректировок	3400	37 108 600	8 899 620	(4 070 998)	41 937 222
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	37 108 600	8 899 620	(4 070 998)	41 937 222
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	20 985 007	8 899 620	(3 936 138)	25 948 489
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	20 985 007	8 899 620	(3 936 138)	25 948 489
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
до корректировок	3402	16 123 593	-	(134 860)	15 988 733
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	16 123 593	-	(134 860)	15 988 733

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3800	44 665 664	41 937 529	37 108 677

Руководитель Сарава Вячеслав Геннадьевич

Главный бухгалтер Сенко Мария Васильевна

10 февраля 2020 года



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 2019 год

		К О Д Ы		
		0710005		
		31	12	2019
		94421386		
		7708591995		
		52.29		
		12247	41	
		384		

Организация <u>Публичное акционерное общество «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер»</u> по ОКПО Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН Вид экономической деятельности <u>Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками</u> по ОКВЭД 2 Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности</u> Публичные акционерные общества / _____ по ОКОПФ/ОКФС Единица измерения <u>в тыс. рублей</u> по ОКЕИ	Форма по ОКУД _____ Дата (число, месяц, год) _____
--	---

Наименование показателя	Код строки	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	84 859 805	78 445 135
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	84 184 765	77 711 774
из них: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества	4111a	11 086 716	11 365 071
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	564 527	575 563
из них: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества	4112a	266 612	379 594
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	110 513	157 798
из них: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества	4119a	23 261	32 946
Платежи - всего	4120	(73 312 060)	(66 175 743)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(59 558 494)	(56 227 615)
из них: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества	4121a	(49 060 891)	(47 887 198)
в связи с оплатой труда работников	4122	(6 026 965)	(5 877 477)
процентов по долговым обязательствам	4123	(925 375)	(745 150)
налога на прибыль организаций	4124	(3 250 610)	(2 118 093)
прочие платежи	4129	(3 550 616)	(1 207 408)
в том числе:			
платежи без НДС (в том числе налоги, прочие платежи)	412921	(676 721)	(847 870)
НДС	412922	(2 873 895)	(359 538)
из строки 4129:			
контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества	4129a	(9 669)	(18 576)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	11 547 745	12 269 392

Наименование показателя	Код строки	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 442 067	815 962
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	797 263	21 481
из них: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества	4211a	3 402	3 369
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	558 498	772 173
из них: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества, преобладающее (участвующее) хозяйственное общество	4214a	475 503	430 040
прочие поступления	4219	86 306	22 308
из них: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества, преобладающее (участвующее) хозяйственное общество	4219a	6 207	1 523
Платежи - всего	4220	(20 009 175)	(8 853 766)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(17 075 524)	(6 929 876)
из них: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества	4221a	(-)	(1 500)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(68 651)	(1 923 890)
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	(2 865 000)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(18 567 108)	(8 037 804)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	12 558 966	5 999 250
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 560 216	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	9 998 750	5 999 250
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(11 382 566)	(5 321 725)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(8 822 350)	(4 071 725)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 560 216)	(1 250 000)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 176 400	677 525
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(5 842 963)	4 909 113
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	8 989 251	3 645 662
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 925 589	8 989 251
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(220 699)	434 476

Руководитель

Сараев Вячеслав Геннадьевич

Главный бухгалтер

Усенко

Мария Васильевна

10 февраля 2020 года



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах публичного акционерного общества «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер» за 2019 год

1. Сведения о хозяйственной деятельности

1.1 Общие сведения

Публичное акционерное общество «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер» (далее – «Общество»), созданное на основании договора о создании ОАО «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер» от 9 февраля 2006 года № 03/2006, было зарегистрировано 4 марта 2006 года, ИНН 7708591995, КПП 997650001.

Среднесписочная численность работающих сотрудников Общества за отчетный период составила 3 313 человек (за 2018 год – 3 518 человек).

Место нахождения Общества: Российская Федерация, 125047, г. Москва, Оружейный пер., д. 19.

Юридический адрес Общества: Российская Федерация, 125047, г. Москва, Оружейный пер., д. 19.

По состоянию на 31 декабря 2019 года Общество имеет 14 филиалов. Детальный список филиалов приведен в Приложении 1 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2019 года Общество имеет 4 зарубежных представительства. Детальный список представительств приведен в Приложении 2 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

В состав Совета директоров Общества входят:

Старков Андрей Краснославович	–	председатель Совета директоров, заместитель генерального директора ОАО «РЖД»;
Лудин Сергей Олегович	–	заместитель председателя Совета директоров, управляющий директор ООО «Си Ай Эс Инвестмент Эдвайзерс»;
Гапонько Владимир Викторович	–	директор ОАО «РЖД» по операционной эффективности - начальник департамента экономики ОАО «РЖД»;
Бельский Алексей Юрьевич	–	начальник Центральной дирекции по управлению терминально-складским комплексом - филиала ОАО «РЖД»;
Шендрик Виктор Викторович	–	начальник департамента безопасности ОАО «РЖД»;
Хатьянов Александр Анатольевич	–	первый заместитель начальника Центра фирменного транспортного обслуживания - филиала ОАО «РЖД»;
Верни Леа Борисовна	–	председатель Совета директоров Zoltav resources, CBLL;
Гавриленко Максим Алексеевич	–	вице-президент ООО «СИ АЙ ЭС Инвестмент Эдвайзерс»;
Зальцман Евгений Ефимович	–	управляющий партнер Inventure Partners;
Давидович Давид Львович	–	заместитель Генерального директора ООО «Миллхаус».

Состав Совета директоров приведен с учетом следующего: Тайчер Алексей Роменович является выбывшим членом Совета директоров на основании письменного уведомления ПАО «ТрансКонтейнер» об отказе от полномочий члена Совета директоров ПАО «ТрансКонтейнер» от 11 июля 2019 г. (вх. № 3722).

Общее руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным (Генеральный директор) и коллегиальным (Правление) исполнительными органами Общества.

В состав Правления Общества входят должностные лица ПАО «ТрансКонтейнер»:

- | | | |
|------------------------------|---|---|
| Сараев Вячеслав Геннадьевич | – | председатель Правления, Генеральный директор; |
| Бурцева Екатерина Викторовна | – | заместитель Генерального директора; |
| Марков Виктор Николаевич | – | заместитель Генерального директора - директор по правовым вопросам и управлению имуществом; |
| Самсонова Елена Юрьевна | – | заместитель Генерального директора; |
| Казаков Сергей Евгеньевич | – | заместитель Генерального директора; |
| Драчев Владимир Николаевич | – | заместитель Генерального директора; |
| Подылов Александр Валерьевич | – | заместитель Генерального директора. |

Ревизионная комиссия Общества избрана Общим собранием акционеров 21 мая 2019 года.

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

- | | | |
|-----------------------------|---|---|
| Фирсова Оксана Павловна | – | председатель Ревизионной комиссии, заместитель начальника Центра внутреннего контроля «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»; |
| Давыдов Сергей Владимирович | – | заместитель начальника Управления консолидированной отчетности по международным стандартам финансовой отчетности Бухгалтерской службы ОАО «РЖД»; |
| Юдина Елена Васильевна | – | начальник отдела Центра внутреннего контроля «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»; |
| Тарынина Татьяна Алексеевна | – | главный ревизор отдела контроля производственно-финансовой деятельности подразделений ОАО «РЖД» Центра внутреннего контроля «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»; |
| Киселев Владимир Сергеевич | – | заместитель начальника Центральной дирекции по управлению терминально-складским комплексом - филиала ОАО «РЖД» (по экономике и финансам). |

1.2 Сведения об учредителях и акционерах

Сведения об учредителях ПАО «ТрансКонтейнер»:

Полное наименование учредителя: ОАО «Российские железные дороги»;

ИНН учредителя: 7708503727;

Доля владения (участия): 99,99999%;

Номинальная стоимость доли (в рублях): 13 894 777 000.

Полное наименование учредителя: АНО «Центр организационного обеспечения структурной

реформы на железнодорожном транспорте);
ИНН учредителя: 7701580673;
Доля владения (участия): 0,00001%;
Номинальная стоимость доли (в рублях): 1 000.

13 декабря 2019 года ООО «Дело-Центр», входящее в Группу компаний «Дело», приобрело долю 50,00001% акций Общества, принадлежавших Акционерному обществу «Объединенная транспортно-логистическая компания».

Сведения об акционерах ПАО «ТрансКонтейнер» по состоянию на 31 декабря 2019 года:

Полное наименование акционера: Общество с ограниченной ответственностью «Дело-Центр»;
Доля владения (участия): 50,00001%;
Количество акций: 6 947 391 штук;

Полное наименование акционера: Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»;
Доля владения (участия): 49,99998%;
Количество акций: 6 947 386 штук;

Полное наименование акционера: Акционерное общество «КРП-инвест»;
Доля владения (участия): 0,00001%;
Количество акций: 1 штука.

Существенными бенефициарами ПАО «ТрансКонтейнер» являются:

- Банк ВТБ (ПАО) (24,47% владения), конечной контролирующей стороной которого является Росимущество.
- ООО «Енисей Капитал» (25,10% владения), контролирующим лицом которого является ADEZUS LIMITED.

Остальные акции размещены среди большого числа акционеров.

1.3 Сведения о дочерних и зависимых обществах

Сведения о дочерних и зависимых обществах ПАО «ТрансКонтейнер» на 31 декабря 2019 года:

Полное наименование и месторасположение	Доля владения (участия)	Количество акций
Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd (Финляндия)	50%	150
TransContainer-Slovakia, a.s. (Словакия)	100%	1615
Chinese-Russian Rail-Container International Freight Forwarding (Beijing) Co, Ltd (КНР)	49%	н/п
TransContainer Freight Forwarding (Shanghai) Co., Ltd (КНР)	100%	н/п
TransContainer Europe GmbH (Австрия)	100%	н/п
TransContainer Asia Pacific Ltd. (Корея)	100%	10 000
ООО «СпецТрансКонтейнер» (Россия)	100%	н/п
ООО «ФВК Север» (Россия)	30%	н/п
Logistic System Management B.V. (Нидерланды)	50%	37 078 150
АО «Логистика-Терминал» (Россия)	100%	100
TransContainer Mongolia LLC (Монголия)	100%	100 000

1.4 Основные виды деятельности и экономическая среда

Коды ОКВЭД, присвоенные Обществу: 52.29 «Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками»

Доп. коды ОКВЭД: 16.23, 30.2, 33.12, 41.2, 43.12, 46.90, 47.19, 52.10, 52.2, 52.24, 61.1, 68.1, 68.2, 68.3, 73.20.1, 77.3, 80.10, 80.20, 80.30

ПАО «ТрансКонтейнер» осуществляет деятельность на рынке железнодорожных контейнерных перевозок практически во всех субъектах Российской Федерации. Географический охват линейных и коммерческих структур предприятия создает возможности для активизации работы по привлечению новых клиентов, учета местных особенностей и развития эффективного непосредственного взаимодействия с любым клиентом во всех регионах страны.

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ.

развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная системы продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику. Устойчивость цен на нефть, низкий уровень безработицы и рост заработной платы содействовали умеренному экономическому росту в 2019 году. Такая экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.). В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками, а также изменениях по сравнению с предыдущим периодом.

У Общества имеются следующие основные лицензии на осуществление деятельности:

- на осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну, регистрационный номер 5960 от 13 февраля 2018 года, срок действия до 24 января 2022 года;
- на осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте, серия ПРД № 7703502 от 3 декабря 2013 года, срок действия – бессрочно;
- на добычу подземных вод на участке недр «Контейнерный» для технологического обеспечения водой объектов предприятия, серия ЮСХ № 01101 ВЭ от 18 января 2010 года, срок действия до 10 декабря 2034 года;
- на эксплуатацию взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности, номер ВХ-01-008090 от 7 июля 2017 года, срок действия – бессрочно;
- на эксплуатацию, хранение источников ионизирующего излучения для осмотра багажа и товаров, номер 77.99.15.002.Л.000202.12.08 от 5 декабря 2008 года, срок действия – бессрочно;
- на осуществление деятельности по перевозке пассажиров и иных лиц автобусами, номер АН-77-001525 от 16 октября 2019 года, срок действия – бессрочно.

1.5 Информация об аудиторе Общества

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит».

Сокращенное фирменное наименование: АО «ПВК Аудит».

Место нахождения: Российская Федерация, 125047, г. Москва, ул. Бутырский Вал, 10.

Номер телефона: +7 (495) 967-60-00.

Номер факса: +7 (495) 967-60-01.

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в реестре аудиторов и аудиторских организаций – 12006020338.

2. ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ И ОПИСАНИЕ СИСТЕМЫ ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

2.1 Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2019 год сформирована Обществом в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

В связи с внесением изменений в учетную политику Общества, начиная с отчетности за 2019 год заполнение показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности, в том числе сравнительных показателей, производится в тысячах рублей.

Способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2019 год, утвержденные в учетной политике Общества, касающиеся формирования отдельных показателей бухгалтерской отчетности, а также их изменения в отчетном периоде, раскрыты в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Перед составлением бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год в соответствии с требованиями законодательства в Обществе была проведена инвентаризация активов и обязательств, результаты которой отражены в настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отражается развернуто по соответствующим им статьям актива и пассива бухгалтерского баланса.

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

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

В отчете о финансовых результатах прочие доходы и соответствующие им прочие расходы отражены развернуто (за исключением прибылей и убытков прошлых лет, выявленных в отчетном периоде с учетом характера фактов хозяйственной деятельности).

Различные виды экономической деятельности Общества являются взаимозависимыми при предоставлении клиентам услуг, связанных с транспортно-экспедиционным обслуживанием. Генеральный директор Общества является руководителем, принимающим управленческие решения. Управленческая отчетность Общества, рассматриваемая Генеральным директором для оценки результатов деятельности и распределения ресурсов, составляется в разрезе одного отчетного сегмента – Общества в целом.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату:

Наименование валюты	Кратность	Курс на 31.12.2019	Курс на 31.12.2018	Курс на 31.12.2017
Белорусский рубль	1	29,4257	32,0732	29,1013
Вон Республики Корея	1 000	53,5697	62,1911	54,0119
Доллар США	1	61,9057	69,4706	57,6002
Евро	1	69,3406	79,4605	68,8668
Китайский юань	10 на 31.12.2019 и на 31.12.2017/ 1 на 31.12.2018	88,5937	10,0997	88,4497
Узбекский сум	10 000	64,9929	83,3278	70,9358
Украинская гривна	10	26,1205	25,0706	20,4955
Фунт стерлингов Соединенного Королевства	1	81,1460	88,2832	77,6739
Японская иена	100	56,7032	62,9976	51,1479

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости всех активов и обязательств, используемых для ведения деятельности за пределами РФ, зачислены в добавочный капитал Общества.

При прекращении Обществом деятельности за пределами РФ часть добавочного капитала, соответствующая сумме курсовых разниц, относящихся к прекращаемой деятельности, отнесена на прочие доходы или прочие расходы.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ЭЛЕМЕНТОВ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

3.1 Нематериальные активы

Нематериальные активы (НМА) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определяемой в зависимости от условий их поступления.

Первоначальной стоимостью нематериальных активов, созданных Обществом или приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат, непосредственно связанных с их приобретением и созданием, за исключением возмещаемых налогов. Первоначальной стоимостью нематериальных активов, полученных Обществом безвозмездно, признается их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету в качестве вложений во внеоборотные активы.

Начисление амортизации по объектам НМА производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта НМА и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Информация о наличии и движении НМА приведена в Приложении 3 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

3.2 Основные средства

В качестве основных средств для целей бухгалтерского учета принимаются активы, которые одновременно соответствуют всем критериям, утвержденным в Положении по бухгалтерскому учету (ПБУ) 6/01 «Учет основных средств».

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

Объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки, объекты природопользования и т.п.), независимо от их стоимости учитываются в составе основных средств.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 000 (сорок тысяч) рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества, непосредственно связанных с их приобретением, сооружением и изготовлением, за исключением возмещаемых налогов.

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в уставный капитал Общества при его создании, является их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) Общества.

При выкупе Обществом основных средств, являющихся предметом договора лизинга, первоначальная стоимость определяется исходя из суммы начисленных лизинговых платежей на момент выкупа и выкупной стоимости имущества.

Учет арендованных основных средств; основных средств, переведенных на консервацию или находящихся в запасе, организован обособленно.

Начисление амортизационных отчислений по всем группам однородных основных средств производится линейным способом в течение всего срока полезного использования основных средств, входящих в эту группу.

Сроки полезного использования основных средств устанавливаются при их принятии к бухгалтерскому учету в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года № 1, а также в целях учетной политики – в соответствии с распоряжением ОАО «РЖД» от 30 октября 2003 года № 43р и Указателем инвентарных объектов основных средств ОАО «РЖД», утвержденным распоряжением ОАО «РЖД» от 13 марта 2007 года № 395р.

Сроки полезного использования по вновь приобретаемым объектам основных средств

Наименование групп объектов основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов основных средств	
	от	до
Здания производственные/непроизводственные	5 лет 1 мес.	80 лет
Сооружения и передаточные устройства	5 лет 1 мес.	100 лет
Машины и оборудование	1 год 1 мес.	40 лет
Транспортные средства	3 года 1 мес.	40 лет
в т.ч. грузовые вагоны	28 лет	28 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 года 1 мес.	20 лет 1 мес.
в т.ч. контейнеры	10 лет	10 лет
Прочие	3 года 1 мес.	15 лет 1 мес.

В 2012 году Общество впервые применило модель оценки основных средств по восстановительной стоимости в отношении следующих групп однородных основных средств: «Здания», «Сооружения» (за исключением имущественного комплекса, задействованного при организации перевозок в среднетоннажных контейнерах). Результаты переоценки указанных групп основных средств учтены в данных бухгалтерского баланса на 31 декабря 2012 года. Суммы прироста первоначальной стоимости указанных объектов и накопленной амортизации отнесены на добавочный капитал, суммы уценки первоначальной стоимости и накопленной амортизации отнесены на прочие расходы.

В 2017 году Общество произвело переоценку основных средств группы «Здания» по текущей (восстановительной) стоимости, определенной независимым оценщиком. В 2018 и 2019 году на основе проведенного анализа текущей (восстановительной) стоимости объектов основных средств Обществом было принято решение не производить переоценку основных средств.

Учет арендованных основных средств производится на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» по стоимости, определенной в соответствии с договором аренды и передаточным актом. Если оценка арендованных основных средств договором не предусмотрена, то учет таких основных средств ведется по стоимости арендных платежей,

предусмотренных договором аренды. По состоянию на 31 декабря 2019 года Общество арендует основные средства на сумму 1 097 093 тыс. руб. (на 31 декабря 2018 года – 666 053 тыс. руб., на 31 декабря 2017 года – 650 834 тыс. руб.).

Сведения о полученных в аренду основных средствах Общества:

(тыс. руб.)

Группа основных средств	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018	Остаток на 31.12.2017
Вагоны	564 121	-	-
Земельные участки	318 734	316 125	315 835
Здания	139 261	165 345	230 010
Контейнеры	66 058	176 696	86 742
Сооружения	6 404	6 404	16 764
Автомобильный транспорт	2 515	1 483	1 483
Итого	1 097 093	666 053	650 834

Общество также предоставляет в аренду собственные основные средства, первоначальная стоимость которых по состоянию на 31 декабря 2019 года равна 630 735 тыс. руб. (на 31 декабря 2018 года – 653 404 тыс. руб., на 31 декабря 2017 года – 636 588 тыс. руб.).

По состоянию на 31 декабря 2019 года на консервации находились объекты основных средств, первоначальная стоимость которых равна 902 871 тыс. руб. (на 31 декабря 2018 года – 727 397 тыс. руб., на 31 декабря 2017 года – 389 715 тыс. руб.), в том числе объекты основных средств первоначальная стоимость которых составляет 62 666 тыс. руб. на контейнерном терминале Москва-товарная-Курская (закрыт в январе 2018 года), и объекты основных средств первоначальная стоимость которых составляет 498 138 тыс. руб. на контейнерном терминале Москва-товарная-Павелецкая (закрыт в апреле 2018 года).

По состоянию на 31 декабря 2019 года полученное в залог Обществом имущество составляет 411 840 тыс. руб. (на 31 декабря 2018 года – 1 274 276 тыс. руб., на 31 декабря 2017 года – 414 540 тыс. руб.). Имущество было получено в рамках обеспечения исполнения обязательств по договору купли-продажи доли в уставном капитале ООО «ФВК Север» и договору об осуществлении прав участников ООО «ФВК Север». Залогодателем является ООО «В-парк».

Авансы выданные под капитальные вложения

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные) за основные средства, доходные вложения в материальные ценности, нематериальные активы, научно-исследовательские и опытно-конструкторские, технологические работы и прочие внеоборотные активы, а также расчеты с разными дебиторами и кредиторами за приобретение долгосрочных финансовых вложений, отражается в разделе «Внеоборотные активы».

По состоянию на 31 декабря 2019 года авансы под капитальные вложения (без НДС) составляют 382 370 тыс. руб., в том числе:

- аванс за поставку платформ для перевозки крупнотоннажных контейнеров по договору № ТКд/19/04/0018 от 22 апреля 2019 года с АО «Алтайвагон» в размере 305 957 тыс. руб.;
- аванс за поставку контейнеров по договору № ТКд/19/06/0024 от 26 июня 2019 года с Taicang CIMC spesial Logistic Equipment Co., Ltd в размере 74 260 тыс. руб.;

По состоянию на 31 декабря 2018 года авансы под капитальные вложения (без НДС) составляют 478 649 тыс. руб., в том числе:

- аванс за поставку вагонов-платформ для перевозки крупнотоннажных контейнеров по договору № ТКд/18/12/0042 от 27 декабря 2018 года с ООО «РэйлАльянс» в размере 251 250 тыс. руб.;
- аванс за поставку контейнеров по договору № ТКд/18/07/0020 от 30 июля 2018 года с Taicang CIMC spesial Logistic Equipment Co., Ltd в размере 93 815 тыс. руб.;
- аванс за поставку платформ для перевозки крупнотоннажных контейнеров по договору № ТКд/18/12/0027 от 25 декабря 2018 года с АО «Алтайвагон» в размере 83 550 тыс. руб.;
- аванс за поставку контейнеров по договору № ТКд/18/07/0021 от 30 июля 2018 года с Taicang CIMC spesial Logistic Equipment Co., Ltd в размере 38 328 тыс. руб.;

По состоянию на 31 декабря 2017 года авансы под капитальные вложения (без НДС) составляют 119 151 тыс. руб., в том числе:

- аванс за поставку платформ для перевозки крупнотоннажных контейнеров по договору № ТКд/17/12/0021 от 15 декабря 2017 года с АО «Транспортное машиностроение» в размере 49 329 тыс. руб.;
- аванс за поставку контейнерных перегружателей типа «ричстакер» по договору № НКП СВЖДд-17/08/05 от 1 ноября 2017 с ООО «ТопКрафт» в размере 40 774 тыс. руб.

НДС с авансов выданных под капитальные вложения отражается в составе авансов выданных строки 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Информация о наличии и движении основных средств, приведена в Приложении 4 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.3 Незавершенные вложения в основные средства

Незавершенное строительство представляет собой капитальные вложения Общества в свои основные средства с целью их обновления, реконструкции и модернизации, незавершенные на отчетную дату, не введенные в эксплуатацию и не принятые в состав основных средств.

Информация о наличии и движении объектов незавершенного строительства приведена в Приложении 5 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.4 Прочие внеоборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены затраты на неисключительные права пользования нематериальными активами, затраты на получение лицензий и сертификатов свыше 12 месяцев.

(тыс. руб.)			
Наименование	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018	Остаток на 31.12.2017
Неисключительные права пользования нематериальными активами, затраты на получение лицензий и сертификатов свыше 12 месяцев (программное обеспечение)	232 813	324 794	472 464
Лицензии и сертификаты свыше 12 месяцев	4 048	8 720	13 391
Прочие	-	-	15 806
Итого	236 861	333 514	501 661

3.5 Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (далее «МПЗ») ведется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов».

Учет материальных ценностей ведется натурально-стоимостным методом.

При выборе единицы бухгалтерского учета МПЗ (по их отдельным видам) Общество исходит из того, что принятая единица учета материально-производственных запасов должна обеспечить формирование полной и достоверной информации об этих запасах, а также надлежащий контроль за их наличием и движением. В зависимости от характера МПЗ, порядка их приобретения и использования единицей МПЗ может быть номенклатурный номер, партия, однородная группа и т.п.

Принятие к бухгалтерскому учету материалов и товаров осуществляется с использованием счета учета заготовления и приобретения материальных ценностей и счета учета отклонений в стоимости материальных ценностей.

В бухгалтерском учете материалы и товары отражаются по учетным ценам на отдельных счетах учета материалов и учета товаров соответственно.

В качестве учетных цен на материалы и товары, приобретенные за плату, применяются установленные договором на их приобретение цены без учета транспортно-заготовительных расходов. Прочие затраты, отдельно указанные в договоре на приобретение материалов и товаров, а также затраты, непосредственно связанные с приобретением материалов и товаров, формирующие их фактическую себестоимость, относятся к транспортно-заготовительным расходам и отражаются на счете учета отклонений в стоимости материальных ценностей.

В качестве учетной цены на материалы при их изготовлении применяется нормативная (плановая) себестоимость изготовления. Разница между фактической и нормативной (плановой) себестоимостью изготовления материалов отражается на счете учета отклонений в стоимости материальных ценностей.

МПЗ (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) при отпуске в производство и ином выбытии оцениваются по средней взвешенной (среднемесячной) себестоимости. При применении среднемесячной фактической себестоимости (взвешенной оценки) расчет производится исходя из количества и стоимости МПЗ на начало месяца и всех поступлений за месяц.

Активы стоимостью не более 40 000 (сорок тысяч) рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты производства по мере отпуску их в производство или эксплуатацию. В целях сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в Обществе осуществляется надлежащий контроль за их движением на забалансовом счете.

Информация о структуре и стоимости МПЗ:

Наименование групп МПЗ	(тыс. руб.)		
	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018	Остаток на 31.12.2017
Запасные части	490 143	124 987	172 176
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали, в том числе металлоконструкции	32 839	9 952	21 623
Сырье и материалы	28 685	27 926	34 060
Специальная оснастка и специальная одежда	15 233	14 942	15 125
Топливо и горюче-смазочные материалы	15 860	13 775	12 559
Материалы, переданные в переработку на сторону	21 649	903	6 187
Инвентарь и хозяйственные принадлежности со сроком полезного использования не более 12 месяцев	4 913	6 188	7 436
Прочие материалы, в том числе возвратные отходы, лом, утиль	29 341	31 754	37 311
Итого	638 663	230 427	306 477

МПЗ, находящиеся в пути или переданные Обществом в залог по состоянию на 31 декабря 2019 года, как и по состоянию на 31 декабря 2018 года, 31 декабря 2017 года отсутствуют.

Информация о наличии и движении запасов приведена в Приложении 6 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.6 Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов (статья 1216 бухгалтерского баланса) отражены в том числе затраты на неисключительные права пользования нематериальными активами, затраты на получение лицензий и сертификатов (программное обеспечение), которые подлежат списанию в течение 12 месяцев после отчетной даты, в сумме 37 554 тыс. руб. (на 31 декабря 2018 года – 28 412 тыс. руб., на 31 декабря 2017 года – 8 750 тыс. руб.)

3.7 Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат, непосредственно связанных с их приобретением, за исключением возмещаемых налогов.

Информация о стоимости, структуре и движении финансовых вложений Общества за 2019 год:

(тыс. руб.)

Вид финансовых вложений	Стоимость финансовых вложений на 31.12.2018 за вычетом резерва	Поступило	Переклассификация	Начислен резерв под обесценение финансовых вложений	Стоимость финансовых вложений на 31.12.2019 за вычетом резерва	Сумма доходов, начисленных за 2019 год
Долгосрочные финансовые вложения (вклады в уставный капитал)						
Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd	2 664	-	-	-	2 664	-
TransContainer-Slovakia, a.s.	15 407	68 651	-	(46 174)	37 884	-
TransContainer Asia Pacific Ltd.	12 225	-	-	-	12 225	-
Chinese-Russian Rail-Container International Freight Forwarding (Beijing) Co. Ltd	29 602	-	-	-	29 602	-
TransContainer Europe GmbH	92 013	-	-	-	92 013	-
ООО«СпецТрансКонтейнер»	613 003	-	-	-	613 003	-
Logistic System Management B.V.	1 957 344	-	(1 957 344)	-	-	329 442
TransContainer Freight Forwarding (Shanghai) Co., Ltd	68 539	-	-	-	68 539	-
ООО «ФБК Север»	17 287	-	-	-	17 287	-
АО «Логистика-Терминал»	1 917 848	-	-	(824 000)	1 093 848	-
TransContainer Mongolia LLC	21 844	-	-	-	21 844	-
Итого долгосрочные финансовые вложения	4 747 776	68 651	(1 957 344)	(870 174)	1 988 909	329 442
Краткосрочные финансовые вложения (вклады в уставный капитал)						
Logistic System Management B.V.	-	-	1 957 344	-	1 957 344	-
Краткосрочные финансовые вложения (депозиты)						
Банк ВТБ (ПАО)	-	2 865 000	-	-	2 865 000	35 425
Итого краткосрочные финансовые вложения	-	2 865 000	1 957 344	-	4 822 344	35 425

Накопленные корректировки (резерв под обесценение) долгосрочных финансовых вложений по состоянию на 31 декабря 2019 года составляют 884 457 тыс. руб., в том числе: в дочернюю компанию АО «Логистика-Терминал» 824 000 тыс. руб. и дочернюю компанию «TransContainer – Slovakia, a.s.» 60 457 тыс. руб. (на 31 декабря 2018 года и 31 декабря 2017 года 14 283 тыс. руб. и 25 197 тыс. руб. соответственно).

26 ноября 2019 года Общество заключило договор купли-продажи акций, представляющих 50% уставного капитала компании Logistic System Management B.V. Купля-продажа акций осуществляется на условиях предусмотренных договором. По состоянию на 31 декабря 2019 года закрытие по сделке не состоялось.

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в Приложении 7 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.8 Денежные средства и денежные эквиваленты

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о денежных средствах и денежных эквивалентах производится в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

Для того чтобы финансовое вложение могло классифицироваться как денежный эквивалент, оно должно быть легко обратимо в заранее известную сумму денежных средств и подвержено незначительному риску изменения стоимости. Финансовое вложение классифицируется как денежный эквивалент, если оно имеет срок погашения до трех месяцев с даты приобретения. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком РФ на дату

осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в состав строки 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

Денежные потоки, которые характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают выплаты другим лицам, отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто. Примерами таких потоков являются суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее НДС; денежные потоки, связанные с осуществлением агентских услуг.

В отчете о движении денежных средств информация о существенных денежных потоках между Обществом и хозяйственными обществами или товариществами, являющимися по отношению к Обществу дочерними, зависимыми или основными, отражается отдельно от аналогичных денежных потоков между Обществом и другими лицами.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки отражаются свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. К таким денежным потокам Общество относит в том числе депозитные вклады со сроком погашения более трех месяцев с даты открытия.

В отчете о движении денежных средств информация о возвратах депозитных вкладов со сроком погашения более трех месяцев с даты открытия, отражена по строке 4219.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018	Остаток на 31.12.2017
Средства в кассе	-	-	75
Средства на расчетных счетах	848 856	934 942	777 049
Средства на валютных счетах	784 404	848 017	2 116 310
Средства на специальных счетах в банке	40 948	59 400	1 230
Прочие денежные средства и переводы в пути	1 381	1 715	998
Денежные эквиваленты	1 250 000	7 145 177	750 000
Итого	2 925 589	8 989 251	3 645 662

По состоянию на 31 декабря 2019 года остаток денежных средств на расчетных, валютных и специальных счетах в Банке ВТБ (ПАО) составляет 5 452 123 тыс. руб. (в том числе 2 865 000 тыс. руб. отражено в составе краткосрочных финансовых вложений).

В октябре 2019 года Общество разместило депозиты в Банке ВТБ (ПАО) на общую сумму 1 250 000 тыс. руб. сроком от 76 до 92 дней;

3.9 Дебиторская задолженность

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о дебиторской задолженности производится в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Расчеты с дебиторами отражаются в бухгалтерском учете Общества по правилам, принятым в соответствии с нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и учетной политикой в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей, и признаваемых правильными.

Данные о величине и структуре дебиторской задолженности по видам:

Вид дебиторской задолженности	(тыс. руб.)		
	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018	Остаток на 31.12.2017
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 039 000	1 441 936	1 012 926
Расчеты по претензиям	8 368	8 863	29 350
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	32 724	32 711	39 405
Расчеты по налогам и сборам	2 290 173	696 111	668 912
Авансы выданные	2 240 075	2 234 144	1 832 987
Расчеты с персоналом организации	1 163	592	1 593
Расчеты с прочими дебиторами	89 606	49 909	70 956
Итого	5 701 109	4 464 266	3 656 129

Долгосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2019 года составляет 12 132 тыс. руб. (на 31 декабря 2018 года – 16 111 тыс. руб., 31 декабря 2017 года – 16 119 тыс. руб.)

В бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторская задолженность отражается за вычетом сумм резерва по сомнительным долгам.

Общество создает резерв по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

В связи с внесением изменений в учетную политику Общества, начиная с 1 января 2019 года резерв по сомнительным долгам создается по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября и 31 декабря.

Величина резерва определяется по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника, нарушения договора и вероятности погашения долга полностью или частично.

По состоянию на 31 декабря 2019 года резерв под сомнительную дебиторскую задолженность Общества составляет 106 866 тыс. руб. (на 31 декабря 2018 года – 110 459 тыс. руб., на 31 декабря 2017 года – 112 555 тыс. руб.).

Данные о величине и структуре резерва по сомнительным долгам по видам:

Вид дебиторской задолженности	(тыс. руб.)		
	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018	Остаток на 31.12.2017
Расчеты с покупателями и заказчиками	18 785	20 509	24 341
Авансы выданные	384	1 742	1 589
Прочая задолженность	87 697	88 208	86 625
Итого	106 866	110 459	112 555

По состоянию на 31 декабря 2019 года сумма обеспечений обязательств и платежей полученных, в том числе полученных гарантий в обеспечение выполнения обязательств и платежей, составляет 2 968 863 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2018 года – 3 108 410 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2017 года – 878 068 тыс. руб.)

По состоянию на 31 декабря 2019 года Обществом получены:

- банковская гарантия от Standard Chartered Bank на сумму 822 755 тыс. руб. в обеспечение исполнения обязательств Taicang CIMC special Logistic Equipment Co., Ltd по договору на поставку контейнеров сроком действия по 20 июня 2020 года;
- банковские гарантии от ПАО «Банк «Санкт-Петербург» на сумму 311 695 тыс. руб. и 311 695 тыс. руб. в обеспечение исполнения обязательств АО «Алтайвагон» по договору поставки вагонов-платформ для перевозки крупнотоннажных контейнеров сроком действия по 20 апреля 2020 года и 11 мая 2020 года соответственно.
- независимая гарантия от АО «Группа «Илим» на сумму 300 000 тыс. руб. в обеспечение исполнения обязательств ООО «Финтранс ГЛ» по договору транспортной экспедиции сроком действия на 3 года с даты заключения соглашения 5 апреля 2018 года;

- банковские гарантии от Shinhan Bank на сумму 250 718 тыс. руб. и 61 287 тыс. руб. в обеспечение обязательств UNICO LOGISTICS CO., LTD по договорам транспортной экспедиции сроком действия до 31 декабря 2020 года;
- независимая гарантия от ПАО «СИБУР Холдинг» на сумму 247 623 тыс. руб. в обеспечение обязательств по договору транспортной экспедиции сроком действия до 30 сентября 2022 года.

Информация о наличии дебиторской задолженности приведена в Приложении 8 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.10 Прочие оборотные активы

Данные о величине прочих оборотных активов:

Наименование	(тыс. руб.)		
	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018	Остаток на 31.12.2017
Сумма НДС, исчисленная с полученных авансов от контрагентов	392 600	355 459	417 388
Недостачи и потери от порчи ценностей	10 508	5 213	12 416
Итого	403 108	360 672	429 804

3.11 Капитал и резервы

3.11.1. Уставный капитал

Уставный капитал Общества состоит из 13 894 778 штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая. (Сведения о государственной регистрации эмиссии ценных бумаг 1-01-55194-Е от 11 мая 2006 года).

В 2007 году Уставный капитал Общества был оплачен полностью.

С 12 ноября 2010 года акции ПАО «ТрансКонтейнер» допущены к торгам на ЗАО «Фондовая биржа ММВБ» (далее – ЗАО «ФБ ММВБ»), входящей в состав ПАО «Московская биржа». Глобальные депозитарные расписки на акции Общества торгуются на основном рынке Лондонской фондовой биржи (LSE) с 9 ноября 2010 года.

Глобальные депозитарные расписки выпущены на акции ПАО «ТрансКонтейнер» из расчета 10 ГДР = 1 акция Общества. Банком-депозитарием является The Bank of New York Mellon. 5 мая 2014 года распоряжением ЗАО «ФБ ММВБ» глобальные депозитарные расписки на акции Общества были включены в раздел «Перечень внесписочных ценных бумаг» Списка ценных бумаг, допущенных к торгам в ЗАО «ФБ ММВБ».

3.11.2. Резервный и добавочный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 5% от уставного капитала Общества. Размер обязательных ежегодных отчислений в резервный фонд составляет 5% от чистой прибыли Общества за предыдущий период до достижения резервным фондом установленных размеров.

По состоянию на 31 декабря 2019 года, 31 декабря 2018 года и 31 декабря 2017 года резервный фонд сформирован полностью.

Добавочный капитал (без переоценки) по состоянию на 31 декабря 2019 года составляет 103 772 тыс. руб. (на 31 декабря 2018 года – 104 532 тыс. руб., на 31 декабря 2017 года – 103 805 тыс. руб.).

В составе добавочного капитала Общество в том числе учитывает восстановленный НДС по основным средствам, внесенным в уставный капитал в сумме 103 881 тыс. руб.

Переоценка основных средств по состоянию на 31 декабря 2019 года составляет 1 291 504 тыс. руб. (на 31 декабря 2018 года – 1 294 684 тыс. руб., на 31 декабря 2017 года – 1 430 271 тыс. руб.).

Изменение добавочного капитала в 2019 году произошло за счет начисления курсовых разниц от переоценки активов и обязательств, используемых для ведения деятельности Обществом за пределами Российской Федерации, в размере 760 тыс. руб. (уменьшение), а также за счет списания ранее начисленной дооценки основных средств, выбывших в 2018 году, в размере 3 180 тыс. руб. (уменьшение).

Изменение добавочного капитала в 2018 году произошло за счет начисления курсовых разниц от переоценки активов и обязательств, используемых для ведения деятельности Обществом за пределами Российской Федерации, в размере 727 тыс. руб. (увеличение), а также за счет списания ранее начисленной дооценки основных средств, выбывших в 2018 году, в размере 135 587 тыс. руб. (уменьшение).

Добавочный капитал в части переоценки основных средств используется только на уценку этих же активов в пределах сумм, накопленных на счете учета добавочного капитала. При выбытии основного средства сумма его переоценки, накопленная на счете учета добавочного капитала, списывается в состав нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

3.11.3. Нераспределенная прибыль

Нераспределенная прибыль на конец отчетного периода равна 28 680 494 тыс. руб. (на 31 декабря 2018 года – 25 948 489 тыс. руб., на 31 декабря 2017 года – 20 985 007 тыс. руб.).

За 2018 год нераспределенная прибыль увеличилась на 8 899 620 тыс. руб. за счет чистой прибыли 2018 года (за 2017 год увеличилась на 5 428 971 тыс. руб. за счет чистой прибыли 2017 года).

В соответствии с решением годового Общего собрания акционеров от 21 мая 2019 года (протокол № 39) было принято решение чистую прибыль за 2018 год распределить на:

- начисление дивидендов на сумму 6 674 634 тыс. руб. (480,37 руб. на одну акцию), которые были полностью выплачены в июне 2019 года;
- спонсорскую и благотворительную помощь на сумму 150 000 тыс. руб.;
- инвестиции на сумму 2 074 986 тыс. руб.

За 2019 год нераспределенная прибыль увеличилась на 11 551 175 тыс. рублей за счет чистой прибыли 2019 года.

По результатам полугодия 2019 года Общим собранием акционеров от 23 сентября 2019 года принято решение о выплате дивидендов на сумму 2 147 716 тыс. руб. (154,57 руб. на одну акцию), которые были полностью выплачены в октябре 2019 года.

3.12 Кредиты и займы

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о расходах по кредитам и займам производится в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Начисление процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), производится равномерно на пропорционально временной основе, независимо от условий предоставления займа (кредита).

Дополнительные расходы по займам и кредитам включаются в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они осуществлены.

При привлечении заемных средств посредством выдачи векселей и выпуском облигаций начисленные проценты на вексельную сумму, проценты и (или) дисконт по облигациям отражаются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Кредиторская задолженность по заемным средствам разделяется на долгосрочную задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, и краткосрочную задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты. Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную осуществляется в момент, когда до ее погашения по условиям договора, закона или другой правовой нормы остается не более 12 месяцев. Кроме того, осуществляется перевод краткосрочной задолженности в долгосрочную в случаях продления (продлонгации) срока действия договора, изменения закона или другой правовой нормы если по вновь принятым условиям срок погашения суммы задолженности составляет более чем 12 месяцев.

Информация о структуре заемных средств приведена в таблице:

(тыс. руб.)

Показатель	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018	Остаток на 31.12.2017
Долгосрочные обязательства			
займы	18 500 000	11 000 000	5 000 000
основная сумма долга	18 500 000	11 000 000	5 000 000
Итого	18 500 000	11 000 000	5 000 000
Краткосрочные обязательства			
займы	2 966 670	326 170	1 424 650
основная сумма долга	2 500 000	-	1 250 000
проценты	466 670	326 170	174 650
Итого	2 966 670	326 170	1 424 650

Облигации серии БО-02

22 сентября 2016 года Компания разместила процентные документарные на предъявителя неконвертируемые биржевые облигации с обязательным централизованным хранением серии БО-02 на общую сумму 5 000 000 тыс. руб. Номинальная стоимость облигаций, находящихся в обращении: 5 000 000 тыс. руб.

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: 4-B02-02-55194-E.

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: 1 000 рублей.

Срок погашения:

- 25% от номинальной стоимости в 1 274 день с даты начала размещения;
- 25% от номинальной стоимости в 1 456 день с даты начала размещения;
- 25% от номинальной стоимости в 1 638 день с даты начала размещения;
- 25% от номинальной стоимости в 1 820 день с даты начала размещения.

Выплата купонного дохода производится с периодичностью 182 дня, всего предусмотрено 10 купонных выплат.

Сведения о купонном доходе по облигационному займу серии БО-02 Общества:

(тыс. руб.)

Купон, ставка	Начислено				Выплачено	Дата выплаты
	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год		
Первый купон, 9,4%	128 750	105 600	-	-	234 350	23.03.2017
Второй купон, 9,4%	-	234 350	-	-	234 350	21.09.2017
Третий купон, 9,4%	-	130 050	104 300	-	234 350	22.03.2018
Четвертый купон, 9,4%	-	-	234 350	-	234 350	20.09.2018
Пятый купон, 9,4%	-	-	131 350	103 000	234 350	21.03.2019
Шестой купон, 9,4%	-	-	-	234 350	234 350	19.09.2019
Седьмой купон, 9,4%	-	-	-	132 650	-	19.03.2020

Облигации серии БО-01

25 января 2018 года Компания разместила процентные документарные на предъявителя неконвертируемые биржевые облигации с обязательным централизованным хранением серии БО-01 на общую сумму 6 000 000 тыс. руб. Номинальная стоимость облигаций, находящихся в обращении: 6 000 000 тыс. руб.

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: 4-B02-01-55194-E.

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: 1 000 рублей.

Срок погашения:

- 25% от номинальной стоимости в 1 274 день с даты начала размещения;
- 25% от номинальной стоимости в 1 456 день с даты начала размещения;
- 25% от номинальной стоимости в 1 638 день с даты начала размещения;
- 25% от номинальной стоимости в 1 820 день с даты начала размещения.

Выплата купонного дохода производится с периодичностью 182 дня, всего предусмотрено 10 купонных выплат.

Сведения о купонном доходе по облигационному займу серии БО-01 Общества:

(тыс. руб.)

Купон, ставка	Начислено		Выплачено	Дата выплаты
	2018 год	2019 год		
Первый купон, 7,5 %	224 400		224 400	26.07.2018
Второй купон, 7,5%	194 820	29 580	224 400	24.01.2019
Третий купон, 7,5%	-	224 400	224 400	25.07.2019
Четвертый купон, 7,5%	-	196 020	-	23.01.2020

Облигации серии ПБО-01

23 октября 2019 года Компания разместила биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии ПБО-01 на общую сумму 10 000 000 тыс. руб. Номинальная стоимость облигаций, находящихся в обращении: 10 000 000 тыс. руб.

Идентификационный номер выпуска ценных бумаг: 4B02-01-55194-E-001P

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: 1 000 рублей.

Срок погашения:

- 25% от номинальной стоимости в 1 274 день с даты начала размещения;
- 25% от номинальной стоимости в 1 456 день с даты начала размещения;
- 25% от номинальной стоимости в 1 638 день с даты начала размещения;
- 25% от номинальной стоимости в 1 820 день с даты начала размещения.

Выплата купонного дохода производится с периодичностью 182 дня, всего предусмотрено 10 купонных выплат.

Сведения о купонном доходе по облигационному займу серии ПБО-01 Общества:

(тыс. руб.)

Купон, ставка	Начислено	Выплачено	Дата выплаты
	2019 год		
Первый купон, 7,3 %	138 000	-	22.04.2020

3.13 Кредиторская задолженность

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о кредиторской задолженности производится в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Расчеты с контрагентами отражаются в бухгалтерском учете Общества по правилам, принятым в соответствии с нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и учетной политикой в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей, и признаваемых правильными.

Данные о величине и структуре кредиторской задолженности по видам:

(тыс. руб.)

Вид кредиторской задолженности	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018	Остаток на 31.12.2017
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 996 125	965 473	831 018
Расчеты с персоналом организации	157 394	182 996	167 033
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	87 061	88 535	59 789
Расчеты по налогам и сборам	196 576	583 730	240 251
Авансы полученные	6 162 121	6 143 868	5 237 446
Расчеты с прочими кредиторами	32 662	38 245	40 638
Итого	9 631 939	8 002 847	6 576 175

На 31 декабря 2019 года, 31 декабря 2018 года и 31 декабря 2017 года у Общества отсутствует

долгосрочная кредиторская задолженность.

Информация о наличии кредиторской задолженности приведена в Приложении 9 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.14 Прочие краткосрочные обязательства

Данные о величине прочих краткосрочных обязательств:

Наименование	(тыс. руб.)		
	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018	Остаток на 31.12.2017
Сумма НДС, принятая к вычету при перечислении аванса и подлежащая восстановлению к уплате в бюджет при фактическом получении товаров, работ, услуг либо при возврате перечисленного аванса	20 344	67 460	3 208
Итого	20 344	67 460	3 208

3.15 Оценочные обязательства

Общество признает оценочные обязательства при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных отпусков работникам;
- оценочное обязательство по прочим выплатам работникам;
- оценочное обязательство по судебным делам;
- оценочное обязательство по прочим основаниям.

Данные о величине оценочных обязательств по видам:

Наименование	(тыс. руб.)		
	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018	Остаток на 31.12.2017
Оценочное обязательство по отпускам перед работниками	226 466	216 544	227 801
Оценочное обязательство по прочим выплатам работникам (премии)	1 062 820	1 077 838	705 497
Оценочное обязательство по судебным делам	1 942	3 868	2 445
Оценочное обязательство по прочим основаниям (годовое вознаграждение членам Совета Директоров, членам Ревизионной комиссии, результат налоговой проверки)	64 402	120 793	76 927
Итого	1 355 630	1 419 043	1 012 670

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Признание оценочных обязательств на выплату премий работникам осуществляется в соответствии с действующими локальными нормативными актами Общества по состоянию на последний день соответствующего отчетного периода в отношении расходов на выплату ежемесячных, ежеквартальных премий, а также премий по итогам работы за год, обязанность по выплате которых существует у Общества, с учетом страховых взносов. -

Информация о наличии оценочных обязательств приведена в Приложении 10 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.16 Условные обязательства и условные активы

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности информации об условных обязательствах и условных активах производится в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Условное обязательство возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных неконтролируемых

Обществом событий.

Условный актив возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных неконтролируемых Обществом событий.

Условные обязательства и условные активы в бухгалтерском балансе не отражаются.

По состоянию на 31 декабря 2019 года Обществом были выданы обеспечения на сумму 2 504 642 тыс. руб. (на 31 декабря 2018 года – 2 624 108 тыс. руб., на 31 декабря 2017 года – 2 413 110 тыс. руб.).

Выданные обеспечения в сумме 2 203 978 тыс. руб. представляют собой поручительство за исполнение ООО «ФВК Север» обязательств по кредитному соглашению перед Публичным акционерным обществом «Государственная транспортная лизинговая компания» (ПАО «ГТЛК») сроком действия до 30 июня 2032 года. Права Государственной корпорации развития «ВЭБ.РФ» по указанному Кредитному соглашению в силу закона перешли к ПАО «ГТЛК» с 28 июня 2019 года.

Общество в 2017 году в рамках обеспечения исполнения обязательств по договору об осуществлении прав участников ООО «ФВК Север» предоставило в качестве залога АО «ФВК» недвижимое имущество, залоговая стоимость которого согласно условиям договора составляет 300 664 тыс. руб. (текущая (восстановительная) стоимость объектов недвижимого имущества, переданных в залог, по состоянию на 31 декабря 2019 года, на 31 декабря 2018 года и на 31 декабря 2017 года составляет 150 928 тыс. руб.).

3.17 Доходы Общества

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о доходах производится в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Общество признает доходы отчетного периода в зависимости от их вида, условия получения и характера своей деятельности доходами от обычных видов деятельности или прочими доходами.

Исходя из характера своей деятельности Общество подразделяет доходы на:

1. Доходы от обычных видов деятельности, в том числе:
 - доходы от транспортно-экспедиционного обслуживания (ТЭО);
 - доходы от прочих видов деятельности.
2. Прочие доходы.

Доходы от обычных видов деятельности признаются в момент оказания услуг (выполнения работ). Для исполнения своих обязательств в рамках агентских договоров, по которым Общество выступает в качестве экспедитора, заказчики перечисляют Обществу денежные средства в виде предоплаты. Такие перечисления не являются доходами Общества.

Анализ структуры доходов Общества:

Вид доходов	2019 год	2018 год
(тыс. руб.)		
Доходы от обычных видов деятельности		
Транспортно-экспедиционное обслуживание (ТЭО)	84 458 144	75 822 345
Прочие	149 874	122 020
Итого	84 608 018	75 944 365
Прочие доходы		
Продажа иностранной валюты*	7 027 220	1 832 080
Курсовые разницы	540 915	1 615 295
Продажа основных средств и иных активов	639 375	1 484 152
Суммы НДС, ранее исчисленные по операциям, обоснованность применения налоговой ставки 0 процентов по которым ранее не была документально подтверждена	820 383	482 608
Доходы от выбытия основных средств и иных активов по причине невозможности использования в виду непригодности к дальнейшей эксплуатации (в том числе оприходование металлоконструкций)	909 903	461 632
Проценты к получению	349 197	439 342
Доходы от участия в уставных капиталах других организаций	329 442	372 311

Вид доходов	2019 год	2018 год
Принятие к учету материалов, запасных частей, снятых с объектов основных средств при их восстановлении (ремонт, модернизация, реконструкция)	165 240	182 968
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	267 014	108 540
Прибыль прошлых лет	117 212	42 056
Списание сумм оценочных обязательств и восстановление резервов	13 692	14 760
Кредиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности	6 981	7 134
Прочие доходы	17 283	24 529
Итого	11 203 857	7 067 407

* Продажа иностранной валюты отражается развернуто в прочих доходах и прочих расходах Общества.

Данные о величине выручки по географическому расположению покупателей и заказчиков

Наименование страны	2019 год	2018 год
Россия	67 024 648	63 725 743
Китай	6 171 064	2 374 556
Корея	5 895 726	5 975 738
Германия	1 925 053	1 575 270
Казахстан	1 050 982	437 956
Австрия	946 849	379 923
Латвия	445 209	469 921
Великобритания	258 923	341 994
Прочие, составляющие менее 2%	889 564	663 264
Итого	84 608 018	75 944 365

3.18 Расходы Общества

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о расходах производится в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Общество признает расходы отчетного периода в зависимости от их вида, условия осуществления и характера своей деятельности расходами по обычным видам деятельности или прочими расходами.

Исходя из своей деятельности Общество подразделяет расходы на:

1. Расходы по обычным видам деятельности, в том числе:
 - транспортно-экспедиционное обслуживание (ТЭО);
 - прочие виды деятельности.
2. Прочие расходы

Анализ структуры расходов Общества:

Вид расходов	2019 год	2018 год
Расходы по обычным видам деятельности		
Транспортно-экспедиционное обслуживание (ТЭО)	68 539 866	65 140 766
Прочие	89 186	93 140
Итого	68 629 052	65 233 906
Коммерческие расходы	110 844	94 118
Прочие расходы		
Продажа иностранной валюты*	7 040 558	1 814 630
Курсовые разницы	748 046	1 213 862
Проценты, уплачиваемые за предоставление в пользование денежных средств, в том числе купонный доход	1 065 875	896 670
Продажа основных средств и иных активов	550 170	700 480
Суммы НДС, исчисленные по операциям по реализации товаров (работ, услуг), обоснованность применения налоговой ставки 0 процентов по которым документально не подтверждена	958 504	692 022
Расходы от выбытия основных средств и иных активов по причине невозможности использования в виду непригодности к дальнейшей эксплуатации	259 457	161 252
Убытки прошлых лет	48 546	157 237
Расходы, связанные с благотворительностью	153 979	146 228
Создание резервов и оценочных обязательств	1 066 342	113 557
в том числе: оценочное обязательство по судебным делам и прочим оценочным обязательствам.	85 217	102 880

Вид расходов	2019 год	2018 год
резерв под обесценение финансовых вложений	870 174	-
резерв по длительно неиспользуемым капитальным вложениям	101 320	-
резервы по сомнительным долгам	9 631	10 677
Выплаты по коллективному договору	72 507	58 133
Расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций	26 849	24 622
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	65 539	23 780
Вознаграждения и компенсация расходов членам Совета директоров, Комитета по аудиту, Комитета по стратегии, Комитета по кадрам и вознаграждениям, Ревизионной комиссии	17 148	5 174
Прочие расходы	142 216	266 867
Итого	12 215 736	6 274 514

* Продажа иностранной валюты отражается развернуто в прочих доходах и прочих расходах Общества.

Общехозяйственные расходы включаются в себестоимость продукции, работ, услуг и отражаются в отчете о финансовых результатах по строке 2120 «Себестоимость продаж».

К коммерческим расходам Общество относит расходы по продаже своих услуг – расходы на рекламу.

3.19 Учет расчетов по налогу на прибыль

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о расчетах по налогу на прибыль производится в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются сальдировано (свернуто), кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

За 2019 год бухгалтерская прибыль, облагаемая по ставке 20%, составила 14 526 801 тыс. руб. (в 2018 году – 11 036 923 тыс. руб.). Бухгалтерская прибыль, облагаемая по ставке 0%, составила 329 442 тыс. руб. (в 2018 году – 372 311 тыс. руб.)

Расшифровка постоянных и отложенных налоговых активов и обязательств (рассчитанных по ставке 20% от постоянных и временных разниц), повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль:

(тыс. руб.)

Наименование	2019 год		2018 год	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
Условный расход по налогу на прибыль		2 905 360		2 207 384
Постоянные налоговые обязательства (ПНО):				
По расходам, не учитываемым для целей налогообложения (расходы сверх установленных лимитов отнесения к принимаемым для целей налогообложения и др.)	2 612 739	522 548	1 483 030	296 606
По иным основаниям	382 371	76 474	562 275	112 455
в том числе:				
по основным средствам, в том числе из-за отличия стоимости основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	183 357	36 671	351 157	70 231
по убыткам прошлых лет	198 345	39 669	211 118	42 224
По прочим	669	134		
Итого ПНО	2 995 110	599 022	2 045 305	409 061
Постоянные налоговые активы (ПНА):				
По доходам, не учитываемым для целей налогообложения	(833 459)	(166 692)	(492 105)	(98 421)
По иным основаниям	(289 499)	(57 900)	(128 460)	(25 692)
в том числе:				
по прибылям прошлых лет	(267 011)	(53 402)	(95 936)	(19 187)
по прочим	(22 488)	(4 498)	(32 524)	(6 505)
Итого ПНА	(1 122 958)	(224 592)	(620 565)	(124 113)

Наименование	2019 год		2018 год	
Отложенные налоговые активы (ОНА):				
Начисление ОНА				
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	27 463	5 493	47 254	9 451
По оценочным обязательствам	2 200 927	440 185	2 465 084	493 017
По резервам по сомнительным долгам	9 631	1 926	10 677	2 135
По иным основаниям	117 863	23 573	65 529	13 106
в том числе:				
по взносам в НПФ	105 205	21 041	54 197	10 839
по прочим	12 658	2 532	11 332	2 267
Погашение ОНА				
Различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	(50 830)	(10 166)	(39 041)	(7 808)
По оценочным обязательствам	(2 191 157)	(438 231)	(2 089 684)	(417 937)
По резервам сомнительных долгов	(12 190)	(2 438)	(2 994)	(599)
По иным основаниям	(123 468)	(24 694)	(93 583)	(18 717)
в том числе:				
по взносам в НПФ	(105 381)	(21 076)	(69 603)	(13 921)
по прочим	(18 087)	(3 618)	(23 980)	(4 796)
Итого изменение ОНА для целей расчета налога на прибыль	(21 761)	(4 352)	363 242	72 648
СПРАВОЧНО изменение ОНА по уточненным декларациям		(10 407)		(38 246)
ИТОГО изменение ОНА		(14 759)		34 402
Отложенные налоговые обязательства (ОНО):				
Начисление ОНО				
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	(2 307 246)	(461 449)	(849 497)	(169 899)
По иным основаниям	(3)	(1)	(45)	(9)
Погашение ОНО				
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	510 937	102 187	535 833	107 166
По иным основаниям	3 029	606	734	147
Итого изменение ОНО для целей расчета налога на прибыль	(1 793 283)	(358 657)	(312 975)	(62 595)
СПРАВОЧНО изменение ОНО по уточненным декларациям		(535)		(3)
ИТОГО изменение ОНО		(359 192)		(62 598)
Итого текущий налог на прибыль		2 916 781		2 502 385
Налогооблагаемая прибыль		14 583 905		12 511 930

Суммы возникших постоянных и временных разниц привели к отражению в учете и отчетности постоянных налоговых обязательств, постоянных налоговых активов, а также отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств исходя из применимой к Обществу ставки налога на прибыль – 20%.

В составе строки 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах отражены:

Наименование	(тыс. руб.)	
	2019	2018
Штрафные санкции и пени, уплачиваемые за нарушение налогового и иного законодательства	(1 089)	(18 879)
Суммы к (доплате)/возврату налога на прибыль по уточненным декларациям за предыдущие отчетные периоды	(13 247)	39 846
Итого по строке 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах	(14 336)	20 967

В течение 2019 года и в 2018 году Общество производило расчеты ежемесячного авансового платежа по налогу на прибыль, подлежащего уплате, исходя из фактически полученной прибыли, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания месяца, предшествующего месяцу, в котором производится уплата авансового платежа.

Общество будет придерживаться данного метода и в 2020 году.

В 2014 году в соответствии с законом о контролируемых иностранных компаниях (далее КИК) было введено обложение налогом на прибыль в Российской Федерации прибыли иностранных компаний и иностранных структур без образования юридического лица (включая фонды), контролируемых налоговыми резидентами Российской Федерации (контролирующими лицами). Начиная с 2015 года, прибыль КИК облагается налогом по ставке 20%. В связи с этим руководство Общества проанализировало налоговые позиции по данному вопросу и пришло к выводу, что потенциальная сумма обязательств в отношении операций Общества, к которым применим закон о КИК, является несущественной.

3.20 Расчеты со связанными сторонами

Список аффилированных лиц Общества по состоянию на 31 декабря 2019 года находится по следующей ссылке: <https://trcont.com/investor-relations/corporate-disclosure/affiliates>.

Связанные стороны могут вступать в сделки, которые не проводились бы между несвязанными сторонами. Цены и условия таких сделок могут отличаться от цен и условий сделок между несвязанными сторонами.

По состоянию на 31 декабря 2019 года материнской компанией Общества является ООО «Дело-Центр».

Конечной контролирующей компанией Общества является ООО «УК «Дело», существенным бенефициарным владельцем которого является Шишкарев С.Н.

До 13 декабря 2019 года материнской компанией Общества являлось АО «Объединенная транспортно-логистическая компания». Конечной контролирующей компанией Общества было ОАО «Российские железные дороги».

Размер краткосрочных вознаграждений, начисленных Обществом за 2019 год в пользу основного управленческого персонала, составил 574 769 тыс. руб., в том числе страховые взносы на обязательное пенсионное и медицинское страхование и взносы по обязательному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний 77 142 тыс. руб. (в 2018 году - 575 871 тыс. руб. и 71 533 тыс. руб., соответственно). Долгосрочные вознаграждения не начислялись. К основному управленческому персоналу компания относит членов Совета директоров компании, Генерального директора, его заместителей, главного бухгалтера и директоров центрального аппарата, находящихся в непосредственном подчинении Генерального директора в соответствии с существующей в Обществе организационной структурой.

Показатели продаж, закупок и расчетов со связанными сторонами отражены в Приложении 11 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.21 Трансфертное ценообразование

Правила трансфертного ценообразования, которые вступили в силу с 1 января 2012 года, соответствуют международным принципам трансфертного ценообразования, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития. Новое законодательство о трансфертном ценообразовании предусматривает возможность доначисления налоговых обязательств по контролируемым сделкам (сделкам с взаимозависимыми лицами и приравненным к таковым), если цена сделки не соответствует рыночной. Руководство внедрило систему внутреннего контроля в целях выполнения требований нового законодательства о трансфертном ценообразовании.

Так как российское налоговое законодательство не содержит четкого руководства по некоторым вопросам, а также отсутствие сложившейся правоприменительной практики по спорным вопросам, Общество может применять такие интерпретации законодательства, которые потенциально могут привести к оптимизации общей суммы налогов по Обществу. Руководство в настоящее время считает, что его позиция в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации могут быть подтверждены.

3.22 Базовая прибыль на акцию

Базовая прибыль за 2019 год и 2018 год составила:

Наименование	2019 год	2018 год
Базовая прибыль, тыс. руб.	11 551 175	8 899 620
Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций в обращении, шт.	13 894 778	13 894 778
Базовая прибыль, приходящаяся на одну акцию, тыс. руб.	0,831	0,641

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости.

4. ПОЛИТИКА В ОБЛАСТИ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

Управление рисками является важной составляющей частью корпоративной стратегии Общества и осуществляется с учетом того, что основным видом деятельности Общества является транспортно-экспедиционное обслуживание.

Основной целью функционирования Корпоративной системы управления рисками в Обществе (далее – КСУР) является обеспечение разумного уровня уверенности в достижении поставленных перед Обществом стратегических и операционных целей путем выявления, анализа и управления возможными рисками.

Общество стремится эффективно управлять рисками, обеспечивая тем самым стабильность финансового положения, поддержание стратегии развития бизнеса и реализацию миссии Общества в соответствии с современными стандартами качества производства и управления при максимальном учете интересов всех заинтересованных сторон.

В Обществе утверждены Политика и Концепция КСУР, разработанные с учетом общепризнанных концепций и стандартов в области управления рисками (COSO ERM, 2004, ISO 31000:2009).

В соответствии с Политикой КСУР, процесс управления рисками включает четыре взаимосвязанных этапа:

- идентификация рисков, оказывающих влияние на функционирование Общества и результаты его деятельности;
- оценка вероятности и масштаба влияния рисков на основные показатели деятельности Общества и на стратегические целевые ориентиры, определенные стратегией развития, приоритезация рисков;
- разработка мероприятий по управлению рисками и их реализация;
- мониторинг статуса рисков и мероприятий по управлению рисками.

Общество выделяет риски, связанные с осуществлением основных бизнес- и технологических процессов, возможность минимизации которых находится в силах Общества.

Общество учитывает внешние факторы, связанные с экономической и политической конъюнктурой, ситуацией на рынке капитала и труда и другие риски, на характер и уровень которых Общество не оказывает непосредственного воздействия.

Для классификации рисков используется группировка рисков по основным категориям:

- стратегические риски — риски возникновения убытков вследствие изменения или ошибок (недостатков) при определении и реализации стратегии деятельности и развития Общества, изменения политической среды, региональной конъюнктуры, отраслевого спада, и других внешних факторов системного характера;
- операционные риски – риск возникновения убытков в результате недостатков или ошибок в ходе осуществления внутренних процессов, допущенных со стороны работников Общества (включая риски персонала), функционирования информационных систем и технологий (технологические риски), а также вследствие внешних событий;
- нормативные риски – риски возникновения потерь вследствие несоблюдения Обществом требований законодательства Российской Федерации, в отношениях с нерезидентами Российской Федерации – законодательства других государств, а также внутренних нормативных актов Общества;
- финансовые риски – включают риски, связанные со структурой капитала Общества, снижением прибыльности, колебаниями валютных курсов, кредитными рисками, колебаниями процентных ставок и т.д.

Все риски Общества ранжируются по уровням критичности (критические, приемлемые и незначительные), классифицируются в зависимости от области их возникновения и

закрепляются в Корпоративной карте рисков.

Корпоративная карта рисков содержит информацию о рисках Общества с горизонтом анализа 1 (один) год, причинах и возможных последствиях возникновения рисков.

Общество относит отдельные риски к несущественным, однако, понимает, что они могут стать существенными в будущих периодах.

К ключевым факторам риска, связанным с основной деятельностью, Общество относит:

- нестабильность экономической и политической ситуации;
- риск нарушения требований организаторов торгов;
- высокую зависимость от состояния железнодорожной инфраструктуры и локомотивного обслуживания;
- снижение объемов грузопотоков в целом или по отдельным контейнерным грузам;
- значительное увеличение цен на подвижной состав и контейнеры, крановую технику и автомобили;
- риск невыполнения обязательств партнерами и клиентами Общества;
- риски, связанные с состоянием производственных активов, включая риск утраты или повреждения некоторых активов, а также сбоев или перерывов в работе информационных систем Общества;
- риски, связанные с использованием активов, включая рост порожних пробегов, снижение показателей оборачиваемости и недостаточно эффективное планирование и организацию ремонтов;
- обострение конкуренции на рынке транспортных услуг, в частности со стороны судоходных и автомобильных компаний;
- правовые риски, связанные преимущественно с антимонопольным, налоговым, таможенным регулированием, а также с изменениями в судебной и правоприменительной практике.

Мероприятия по управлению рисками предполагают выработку и реализацию управленческих решений в соответствии с применимыми в Обществе стратегиями управления рисками.

Контроль и предупреждение рисков является приоритетным направлением работы Общества в области управления рисками.

Реализация мер по реагированию и/или контрольных процедур (плана мероприятий) по предупреждению рисков в рамках данной стратегии направлены на превентивное снижение вероятности наступления рискового события и/или снижение потенциального ущерба от наступления рискового события до приемлемого уровня, соответствующего собственной удерживающей способности:

- предупреждение убытков – снижение вероятности реализации определенного риска (убытка);
- контроль убытков – снижение размера убытка в случае реализации риска;
- диверсификация риска – распределение риска с целью снижения его потенциального влияния.

Планы мероприятий по управлению рисками утверждаются на ежегодной основе Советом директоров Общества и могут быть скорректированы при необходимости.

В случае реализации выявленных рисков Общество намерено предпринять все усилия (в частности, внести изменения в стратегические планы (инициативы) развития), чтобы избежать их влияния и/или минимизировать эффект данных рисков путем грамотной и эффективной экономической политики и бизнес-планирования.

Риск достаточности капитала

Общество управляет своим капиталом с целью обеспечения непрерывной деятельности, а также с целью максимизации доходов акционеров путем оптимизации соотношения

собственных и заемных средств.

Задачей Общества в области управления капиталом является обеспечение способности Общества продолжать непрерывную деятельность, обеспечивая акционерам приемлемый уровень доходности, соблюдая интересы других партнеров и поддерживая оптимальную структуру капитала, позволяющие минимизировать стоимость капитала.

Капитал Общества состоит из уставного, резервного, добавочного капитала, переоценки внеоборотных активов и нераспределенной прибыли. Сумма капитала, которым Общество управляло на 31 декабря 2019 года, составляла 44 665 287 тыс. руб. (на 31 декабря 2018 года – 41 937 222 тыс. руб., на 31 декабря 2017 года – 37 108 600 тыс. руб.)

Общество регулярно анализирует структуру капитала для проведения оценки стоимости капитала и рисков, связанных с каждым видом капитала.

Риск ликвидности

Ликвидность Общества тщательно отслеживается и контролируется казначейством. Общество использует процедуры бюджетирования и планирования движения денежных потоков, чтобы обеспечить наличие достаточных денежных средств для своевременного исполнения своих обязательств.

Общество отслеживает текущую ликвидность на основании спрогнозированных денежных потоков и ожидаемой выручки. В долгосрочной перспективе риск ликвидности определяется посредством прогнозирования будущих денежных потоков в момент заключения новых кредитных договоров, договоров займа или финансовой аренды.

Общество имеет как процентные, так и беспроцентные финансовые обязательства. К процентным обязательствам относятся обязательства по облигациям. К беспроцентным обязательствам относятся кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность.

В составе оборотных средств Общества достаточно ликвидных активов, позволяющих своевременно исполнять краткосрочные обязательства и покрывать текущие операционные расходы.

Риск изменения курсов валют

Риск изменения курса рубля по отношению к другим валютам не оказывает существенного воздействия на финансовое состояние Общества, поскольку доля доходных поступлений, формируемых в российских рублях, значительно превышает валютные доходные поступления, обязательства Общества по кредитам и займам в иностранной валюте не привлекались, величина открытой валютной позиции поддерживается на минимальном уровне.

Тем не менее, поскольку Общество получает выручку от экспортных операций и осуществляет закупку транспортных услуг у третьих сторон, которые выражены в иностранной валюте, часть денежных средств, а также дебиторской и кредиторской задолженности, относящейся в основном к расчетам с покупателями, выражена в иностранной валюте. Ежемесячно в Обществе устанавливаются внутрикорпоративные курсы и кросс-курсы валют для применения при расчете ставок, в случае резких колебаний курсов валют оперативно осуществляется пересмотр курсов. Кроме того, из-за влияния валютных курсов на объемы российского контейнерного экспорта и импорта, их изменения могут влиять на объемы операций Общества и, следовательно, на его финансовые результаты.

Хеджирование рисков с использованием рыночных инструментов хеджирования (фьючерсы, свопы, опционы, их аналоги и комбинации) Обществом не производится. Общество стремится хеджировать валютный риск путем минимизации величины открытой валютной позиции в своих активах и пассивах.

Основные доходные поступления Общества формируются в российских рублях. Общество использует долговые инструменты номинированные в российских рублях. Объем нетто-обязательств Общества по кредитам и займам в иностранной валюте, согласно финансовой стратегии Общества, не должен превышать объема поступлений от международных операций в соответствующей валюте.

Балансовая стоимость денежных активов и обязательств Общества, выраженных в иностранной валюте, по состоянию на 31 декабря 2019 года составила:

Наименование	Долларов США, тыс. долларов США	Евро, тыс. евро	Узбекский сум, тыс. узбекских сумов	Прочие валюты, тыс. руб.
Активы				
Денежные средства и их эквиваленты	12 316	298	106 002	652
Дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность	5 894	13	25 059	1 601
Итого	18 210	311	131 061	2 253
Обязательства				
Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность	31 587	1 537	20 937	616
Итого	31 587	1 537	20 937	616

Процентный риск

Общество отслеживает изменения процентных ставок и принимает меры, насколько это возможно и необходимо, по уменьшению данных рисков путем привлечения займов с фиксированной и плавающей ставками, а также с помощью поддержания оптимального баланса между собственным капиталом и заемными средствами.

По состоянию на 31 декабря 2019 года заемные средства Общества состоят из долгосрочных облигаций и краткосрочной части долгосрочных облигаций.

Годовая купонная ставка по рублевым биржевым облигациям серии БО-02 была установлена в размере 9,4% на весь пятилетний срок до погашения биржевых облигаций, без последующих изменений.

Годовая купонная ставка по рублевым биржевым облигациям серии БО-01 была установлена в размере 7,5% на весь пятилетний срок до погашения биржевых облигаций, без последующих изменений.

Годовая купонная ставка по рублевым биржевым облигациям серии ПБО-01 была установлена в размере 7,3% на весь пятилетний срок до погашения биржевых облигаций, без последующих изменений.

Кредитный риск

Подверженность Общества кредитному риску связана в основном с дебиторской задолженностью по контейнерным перевозкам. Общество не хеджирует свои кредитные риски.

Кредитный риск контролируется путем установления кредитных ограничений для некоторых клиентов. Такие условия периодически пересматриваются и утверждаются Обществом в установленном порядке. Продажи основной части клиентов осуществляются на условиях предоплаты.

Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. Несмотря на то, что погашение дебиторской задолженности подвержено влиянию экономических факторов, Общество считает, что значительного риска возникновения убытков, превышающих уже начисленные резервы, не существует. Максимальный кредитный риск, возникающий у Общества по классам активов, представлен балансовой стоимостью соответствующих активов.

Концентрация кредитного риска Общества зависит от нескольких крупных ключевых контрагентов. По состоянию на 31 декабря 2019 года 84,8 % общей суммы дебиторской задолженности по основной деятельности и прочей дебиторской задолженности приходилось на 5 крупнейших контрагентов Общества.

В связи с отсутствием независимых рейтингов для большинства клиентов, Общество рассматривает кредитное качество клиентов на стадии исполнения контракта. Общество принимает во внимание их финансовое положение и кредитную историю. Общество осуществляет мониторинг существующей дебиторской задолженности на постоянной основе и регулярно принимает меры, чтобы обеспечить ее сбор и минимизировать убытки. Общество отслеживает просроченные остатки дебиторской задолженности и предоставляет анализ по срокам их возникновения.

Кредитный риск по высоколиквидным активам ограничен, так как Общество размещает денежные средства и их эквиваленты только в надежных финансовых институтах в связи с чем риски, связанные с ликвидностью и своевременным получением денежных средств из банка существенным образом ограничены.

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

23 января 2020 года Обществом произведена выплата купонного дохода за 4-ой купонный период по процентным документарным на предъявителя неконвертируемым биржевым облигациям с обязательным централизованным хранением серии БО-01 в размере 224 400 тыс. руб.

Руководитель



В.Г. Сараев

В.Г. Сараев

Главный бухгалтер

М.В. Усенко

М.В. Усенко

10 февраля 2020 года

**ПРИЛОЖЕНИЯ К ПОЯСНЕНИЯМ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

Список филиалов ПАО «ТрансКонтейнер» на 31 декабря 2019 года

№	Наименование	Дата открытия	Место нахождения	Руководитель	Срок действия выданной доверенности
1	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Октябрьской железной дороге	04.03.2006	196626, г. Санкт-Петербург, п. Шушары, Московское шоссе, д. 54, Литера Б	Мельничук Дмитрий Иванович	по 29.02.2020
2	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Московской железной дороге	04.03.2006	107014, г. Москва, ул. Короленко, д. 8	Маяцкий Дмитрий Владимирович (И.о. директора)	по 29.02.2020
3	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Северной железной дороге	04.03.2006	150003, г. Ярославль, Проспект Октября, д. 16/21	Гончаров Михаил Робертович	по 29.02.2020
4	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Горьковской железной дороге	04.03.2006	603116, г. Нижний Новгород, Московское шоссе, д. 17А	Каринский Анатолий Григорьевич	по 29.02.2020
5	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Юго-Восточной железной дороге	04.03.2006	394036, г. Воронеж, ул. Студенческая, д. 26-а	Подопригора Николай Сергеевич	по 29.02.2020
6	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Северо-Кавказской железной дороге	04.03.2006	344000, г. Ростов-на-Дону, переулок Энергетиков д. № 3 - 5А/378/90	Бабич Евгений Евгеньевич	по 29.02.2020
7	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Куйбышевской железной дороге	04.03.2006	443041, г. Самара, ул. Льва Толстого, д. 131	Булытов Алексей Николаевич	по 29.02.2020
8	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Приволжской железной дороге	04.03.2006	410017, г. Саратов, ул. Шелковичная, д. 11/15	Борисов Борис Борисович (И.о. директора)	по 29.02.2020
9	Уральский филиал ПАО «ТрансКонтейнер»	04.03.2006	620027, г. Екатеринбург, ул. Николая Никонова, д. 8	Кривошапкин Андрей Алексеевич	по 29.02.2020
10	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Западно-Сибирской железной дороге	04.03.2006	630001, г. Новосибирск, ул. Жуковского, д. 102	Лебедев Сергей Александрович	по 29.02.2020
11	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Красноярской железной дороге	04.03.2006	660058, г. Красноярск, ул. Деловская д. 15	Павлов Юрий Александрович	по 29.02.2020
12	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Восточно-Сибирской железной дороге	04.03.2006	664003, г. Иркутск, ул. Коммунаров, д. 1-а	Куторкин Дмитрий Геннадьевич	по 29.02.2020
13	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Забайкальской железной дороге	04.03.2006	672000, г. Чита, ул. Анохина, 91	Кудрявцев Кирилл Владимирович	по 29.02.2020
14	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Дальневосточной железной дороге	04.03.2006	680000, г. Хабаровск, ул. Дзержинского, д. 65	Силин Петр Сергеевич	по 29.02.2020

Приложение 2

Список зарубежных представительств ПАО «ТрансКонтейнер» на 31 декабря 2019 года

№	Наименование	Дата открытия	Место нахождения	Руководитель	Срок действия выданной доверенности
1	Представительство ПАО «ТрансКонтейнер» в Латвийской Республике с местонахождением в г. Риге	08.05.2007	LV-1050, Латвийская Республика, г. Рига, ул. Дзирнаву, д. 147 к. 2	Кривиньш Раймондс Янович	по 29.02.2020
2	Представительство ПАО «ТрансКонтейнер» в Украине с местонахождением в г. Киеве	19.03.2007	01042, Украина, г. Киев, ул. Саперное поле, дом 14/55;	Хавин Александр Анатольевич	по 29.02.2020
3	Представительство ПАО «ТрансКонтейнер» в Республике Беларусь с местонахождением в г. Бресте	19.01.2007	224025, Республика Беларусь, г. Брест, ул. Лейтенанта Рябцева, 27А/1	Капустин Юрий Михайлович	по 29.02.2020
4	Представительство ПАО «ТрансКонтейнер» в Республике Узбекистан с местонахождением в г. Ташкенте	12.06.2007	100015, Республика Узбекистан, г. Ташкент, Шайхантахурский район, ул. Фурхата, д. 1	Халисов Мурат Адилевич	по 29.02.2020

Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		поступило	выбыло		Изменения за период		периода		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	51000	2019 г.	118	(118)	-	-	-	-	-	-	-	118	(118)
в том числе:	51100	2019 г.	9 071	(7 249)	-	(8 853)	8 220	(1 059)	-	-	-	118	(118)
Права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации	51010	2019 г.	118	(118)	-	-	-	-	-	-	-	118	(118)
в том числе:	51110	2019 г.	9 071	(7 249)	-	(8 853)	8 220	(1 059)	-	-	-	118	(118)
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	51011	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
товарные знаки и знаки обслуживания, наименования мест происхождения товаров	51012	2019 г.	118	(118)	-	-	-	-	-	-	-	118	(118)
прочие права	51013	2019 г.	-	-	-	-	-	(0)	-	-	-	118	(118)
всего	51113	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Балансовая (остаточная) стоимость нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Всего	51030	-	-	1 822
в том числе:				
Права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации	51130	-	-	1 822
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	51131	-	-	1 813
товарные знаки и знаки обслуживания, наименования мест происхождения товаров	51132	-	-	9
прочие права	51133	-	-	-

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Всего	51300	-	118	-
в том числе:				
Права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации	51310	-	118	-
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	51311	-	-	-
товарные знаки и знаки обслуживания, наименования мест происхождения товаров	51312	-	118	-
прочие права	51313	-	-	-

Незачисленные и неоформленные НИОКР и незавершенные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незавершенным исследованиям и разработкам	51800	2019 г.	4 000	2 340	-	-	6 340
	51700	2018 г.	4 000	-	-	-	4 000
Незачисленные операции по приобретению нематериальных активов	51900	2019 г.	-	19 001	-	-	19 001
всего	51900	2019 г.	-	-	-	-	-

Наличия и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменение за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Ликвидация	выбыло			перенесено		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства - всего	82000	за 2019 г.	89 736 478	(26 810 756)	18 759 445	(809 320)	899 736	(3 025 938)	-	-	87 620 901	(30 747 856)
в том числе:		за 2018 г.	84 485 057	(26 848 274)	6 517 930	(1 244 411)	1 016 354	(2 778 839)	-	-	86 736 478	(26 810 756)
Здания	52001	за 2019 г.	5 358 437	(924 218)	8 690	(5 437)	1 434	(100 305)	-	-	5 358 650	(1 023 088)
Здания	52101	за 2018 г.	5 807 190	(627 508)	28 002	(284 765)	110 855	(107 604)	-	-	6 358 437	(524 218)
Сооружения	52002	за 2019 г.	3 403 991	(3 754 328)	216	(4 642)	2 854	(258 759)	-	-	8 398 537	(4 659 272)
Сооружения	52102	за 2018 г.	8 983 638	(3 559 335)	80 129	(242 860)	204 218	(392 219)	-	-	6 071 641	(3 308 817)
Машины и оборудование	52003	за 2019 г.	6 122 397	(2 654 369)	22 852	(73 353)	68 600	(421 219)	-	-	5 122 367	(2 654 369)
Машины и оборудование	52103	за 2018 г.	4 952 973	(2 387 441)	273 315	(83 621)	80 903	(447 691)	-	-	5 079 887	(1 649 460)
Транспортные средства	52004	за 2019 г.	42 124 712	(16 126 733)	15 681 030	(785 875)	704 697	(1 525 724)	-	-	42 124 712	(16 126 733)
Транспортные средства	52104	за 2018 г.	37 185 018	(15 391 379)	6 277 702	(441 036)	445 627	(1 272 681)	-	-	11 631 180	(5 414 360)
Производственный и хозяйственный инвентарь	52005	за 2019 г.	9 611 568	(4 645 212)	3 108 528	(119 534)	140 803	(679 751)	-	-	8 611 699	(4 848 212)
Производственный и хозяйственный инвентарь	52105	за 2018 г.	8 648 051	(4 429 839)	747 656	(182 158)	174 753	(590 128)	-	-	11 138	(3 865)
Прочие виды основных средств	52006	за 2019 г.	11 089	(3 855)	89	(50)	50	(142)	-	-	104 288	(-)
Прочие виды основных средств	52106	за 2018 г.	11 089	(3 718)	-	(-)	-	(148)	-	-	104 288	(-)
Земельные участки	52007	за 2019 г.	104 342	(-)	-	(74)	-	(-)	-	-	104 342	(-)
Земельные участки	52107	за 2018 г.	104 342	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	104 342	(-)

Балансовая (остаточная) стоимость основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Всего	82128	88 878 846	41 125 723	37 814 756
в том числе:				
Здания	52121	4 335 601	4 434 219	4 689 621
Сооружения	52122	4 349 265	4 649 633	4 859 371
Машины и оборудование	52123	1 785 124	2 187 898	2 345 252
Транспортные средства	52124	40 130 407	25 885 979	21 885 537
Производственный и хозяйственный инвентарь	52125	6 188 800	3 769 356	3 616 212
Прочие виды основных средств	52126	7 180	7 223	7 371
Земельные участки	52127	104 288	104 342	104 342

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

Наименование показателя	Код строки	за 2019 г.	за 2018 г.
1	2	3	4
Увеличения стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	82800	16 739	174 734
в том числе:			
Основные средства:	52610	15 739	174 734
Здания	52611	888	28 002
Сооружения	52612	-	62 964
Машины и оборудование	52613	14 851	96 368
Транспортные средства	52614	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	52615	-	-
Прочие виды основных средств	52616	-	-
Земельные участки	52617	-	-
Уменьшения стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	82700	(7 085)	(-)
в том числе:			
Основные средства:	52710	(7 085)	(-)
Здания	52711	(-)	(-)
Сооружения	52712	(-)	(-)
Машина и оборудование	52713	(7 085)	(-)
Транспортные средства	52714	(-)	(-)
Производственный и хозяйственный инвентарь	52715	(-)	(-)
Прочие виды основных средств	52716	(-)	(-)
Земельные участки	52717	(-)	(-)

Иное использование основных средств

Нумерованные показатели	Код строки	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	52800	630 735	653 404	636 588
в том числе:				
Здания	52801	313 950	315 177	302 427
Сооружения	52802	36 637	42 625	39 769
Транспортные средства	52803	174 353	205 046	250 563
на них грузовые машины	528031	174 353	173 548	212 703
Прочие основные средства	52806	103 185	20 558	43 639
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	52810	-	-	-
в том числе:				
Здания	52811	-	-	-
Сооружения	52812	-	-	-
Прочие основные средства	52819	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	52820	-	-	-
в том числе:				
Здания	52821	-	-	-
Сооружения	52822	-	-	-
Прочие основные средства	52828	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	52830	1 097 063	886 053	850 534
в том числе:				
Здания	52831	138 261	185 345	220 010
Сооружения	52832	6 404	6 404	16 784
Транспортные средства	52833	566 636	1 483	1 483
Земельные участки и объекты природопользования	52834	310 734	310 125	315 835
Прочие основные средства	52839	88 056	176 696	88 742
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используются, но не зарегистрированы в Едином государственном реестре недвижимости	52840	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используются, документы по которым не направлены на государственную регистрацию	52845	134 430	134 430	117 352
Основные средства, переданные на консервацию	52850	802 071	727 397	389 715
в том числе:				
Здания	52851	253 069	208 407	211 326
Сооружения	52852	677 039	446 603	113 189
Транспортные средства	52853	-	-	-
Прочие основные средства	52859	71 836	72 487	65 229
Иное использование основных средств (даже и др.)	52860	190 928	160 928	160 825

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			затраты	резерв по длительно неиспользуемым капитальным вложениям	затраты за период	создание/корр-ка резерва по длительно неиспользуемым капитальным вложениям	списано	использование/корр-ка резерва по длительно неиспользуемым капитальным вложениям	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	затраты	резерв по длительно неиспользуемым капитальным вложениям
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	32400	за 2019 г.	298 148	()	18 835 200	(101 320)	(87 971)	()	(18 789 445)	298 148	(101 320)
	32500	за 2018 г.	389 091	()	6 613 258	()	(58 303)	()	(6 515 888)	298 148	()
в том числе:											
Приобретение земельных участков	32401	за 2019 г.	-	()	-	()	(-)	()	(-)	-	()
	32501	за 2018 г.	-	()	-	()	(-)	()	(-)	-	()
Приобретение объектов придорожного назначения	32402	за 2019 г.	-	()	-	()	(-)	()	(-)	-	()
	32502	за 2018 г.	-	()	-	()	(-)	()	(-)	-	()
Стратегическое инвестирование основных средств	32403	за 2019 г.	145 285	()	9 458	(100 918)	(10 834)	()	(8 882)	137 394	(100 918)
	32503	за 2018 г.	140 851	()	43 895	()	(7 825)	()	(31 945)	145 285	()
Приобретение объектов основных средств	32404	за 2019 г.	51 114	()	10 742 983	()	(-)	()	(18 778 824)	51 114	()
	32504	за 2018 г.	49 757	()	6 313 536	()	(-)	()	(6 300 289)	51 114	()
Приобретение нематериальных активов	32405	за 2019 г.	-	()	-	()	(-)	()	(-)	-	()
	32505	за 2018 г.	-	()	-	()	(-)	()	(-)	-	()
Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	32406	за 2019 г.	-	()	-	()	(-)	()	(-)	-	()
	32506	за 2018 г.	-	()	-	()	(-)	()	(-)	-	()
Капитальные вложения в арендованные основные средства	32407	за 2019 г.	-	()	-	()	(-)	()	(-)	-	()
	32507	за 2018 г.	-	()	-	()	(-)	()	(-)	-	()
Модернизация, реконструкция основных средств	32408	за 2019 г.	100 800	()	20 013	(494)	(87 078)	()	(15 739)	17 986	(404)
	32508	за 2018 г.	200 735	()	155 478	()	(80 877)	()	(174 794)	190 800	()
Оборудование к установке	32409	за 2019 г.	969	()	-	()	(389)	()	(-)	969	()
	32509	за 2018 г.	810	()	-	()	(-)	()	(-)	810	()
Материалы для инвестиционной программы	32410	за 2019 г.	-	()	63 148	()	(-)	()	(-)	63 148	()
	32510	за 2018 г.	-	()	-	()	(-)	()	(-)	-	()

Наличие и движение запасов и затрат*

Наименование показателя	Код строки	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
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Сырье и материалы	54010	за 2019 г.	27 926	(-)	59 714	(55 740)	-	-	(3 215)	28 686	(-)
	54210	за 2018 г.	34 080	(-)	55 795	(59 278)	-	-	(2 651)	27 926	(-)
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции детали	54015	за 2019 г.	9 952	(-)	236 302	(213 438)	-	-	23	32 839	(-)
	54215	за 2018 г.	21 623	(-)	75 602	(87 048)	-	-	(225)	9 952	(-)
Топливо и горюче-смазочные материалы	54020	за 2019 г.	13 775	(-)	171 891	(169 782)	-	-	(24)	15 660	(-)
	54220	за 2018 г.	12 569	(-)	170 595	(169 378)	-	-	(1)	13 775	(-)
Тара и тарные материалы	54025	за 2019 г.	42	(-)	77	(75)	-	-	-	44	(-)
	54225	за 2018 г.	49	(-)	(5)	(2)	-	-	-	42	(-)
Запасные части	54030	за 2019 г.	124 987	(-)	2 880 875	(171 687)	-	-	(2 344 032)	490 143	(-)
	54230	за 2018 г.	172 176	(-)	1 359 857	(183 420)	-	-	(1 223 626)	124 987	(-)
Прочие материалы	54035	за 2019 г.	31 712	(-)	346 624	(348 447)	-	-	(592)	29 297	(-)
	54235	за 2018 г.	37 262	(-)	349 426	(354 933)	-	-	(43)	31 712	(-)
Материалы, переданные в переработку на сторону	54040	за 2019 г.	903	(-)	-	(2 326 163)	-	-	2 346 809	21 649	(-)
	54240	за 2018 г.	6 187	(-)	-	(1 229 984)	-	-	1 224 700	903	(-)
Инвентарь и хозяйственные принадлежности со сроком полезного использования не более 12 месяцев	54050	за 2019 г.	6 188	(-)	28 893	(30 142)	-	-	(26)	4 913	(-)
	54250	за 2018 г.	7 436	(-)	72 119	(73 654)	-	-	287	6 188	(-)
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	54055	за 2019 г.	6 528	(-)	18 309	(2 854)	-	-	(13 769)	8 214	(-)
	54255	за 2018 г.	7 182	(-)	21 182	(3 197)	-	-	(18 639)	6 528	(-)
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	54060	за 2019 г.	8 414	(-)	-	(15 207)	-	-	13 812	7 019	(-)
	54260	за 2018 г.	7 943	(-)	2	(18 162)	-	-	18 631	8 414	(-)
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности - всего	54000	за 2019 г.	230 427	(-)	3 742 885	(3 333 535)	-	-	(914)	638 663	(-)
	54200	за 2018 г.	306 477	(-)	2 104 573	(2 179 056)	-	-	(1 567)	230 427	(-)
Затраты в незавершенном производстве	54310	за 2019 г.	-	(-)	66 741 032	(68 740 981)	-	-	X	51	(-)
	54410	за 2018 г.	264	(-)	65 336 397	(65 336 881)	-	-	X	-	(-)
Готовая продукция и товары для перепродажи	54315	за 2019 г.	-	(-)	-	(914)	-	-	914	-	(-)
	54415	за 2018 г.	-	(-)	-	(1 567)	-	-	1 567	-	(-)
Товары отгруженные	54320	за 2019 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	54420	за 2018 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Прочие запасы и затраты	54330	за 2019 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	54430	за 2018 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
ИТОГО	54300	за 2019 г.	230 427	(-)	72 483 717	(72 075 430)	-	-	-	638 714	(-)
	54400	за 2018 г.	306 761	(-)	67 442 570	(67 519 304)	-	-	-	230 427	(-)

*без учета расходов будущих периодов, информация по которым приведена в разделе 3.6 Пояснений

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ
Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка*	выбыло (погашено, списано)		изменения в оценке финансовых вложений				перевод по сроку обращения (погашения)		первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка*
					первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка*	разница по стоимости	созданный резерв	уменьшенный резерв	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка*			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Долгосрочные финансовые вложения														
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53011	за 2019 г.	4 762 059 (	14 283)	68 651 (	- )	-	- (	870 174 )	-	(	1 957 344)	2 873 366 (	884 457)
	53111	за 2018 г.	2 822 367 (	25 197)	1 939 692 (	- )	-	- (	- )	10 914	-	-	4 762 059 (	14 283)
из них:														
дочерние общества	53011а	за 2019 г.	2 755 162 (	14 283)	68 651 (	- )	-	- (	870 174)	-	-	-	2 823 813 (	884 457)
	53111а	за 2018 г.	815 470 (	25 197)	1 939 692 (	- )	-	- (	- )	10 914	-	-	2 755 162 (	14 283)
зависимые общества	53011б	за 2019 г.	2 006 887	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49 553	-
	53111б	за 2018 г.	2 006 887	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 006 887	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53012	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53112	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	53013	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53113	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53014	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53114	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53015	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53115	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность, приобретенная на основании услуги права требования	53016	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53116	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие финансовые вложения	53019	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53119	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	53010	за 2019 г.	4 762 059 (	14 283)	68 651 (	- )	-	- (	870 174 )	-	(	1 957 344)	2 873 366 (	884 457)
	53110	за 2018 г.	2 822 367 (	25 197)	1 939 692 (	- )	-	- (	- )	10 914	-	-	4 762 059 (	14 283)

* Включает резерв под обесценение финансовых вложений

Наличие и движение финансовых вложений (окончание)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период											На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная стоимость*	поступило	выбыло (погашено, списано)		изменения в оценке финансовых вложений			перевод по сроку обращения (погашения)		первоначальная стоимость	накопленная стоимость*			
						первоначальная стоимость	накопленная стоимость*	разница по стоимости	созданный резерв	уменьшенный резерв	первоначальная стоимость	накопленная стоимость*					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
Краткосрочные финансовые вложения																	
Вклады в уставные (оплаченные) капиталы других организаций	53051	за 2019 г.	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	1 957 344	-	1 957 344	-			
	53151	за 2018 г.	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-			
из них:																	
дочерние общества	53051а	за 2019 г.	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-			
	53151а	за 2018 г.	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-			
зависимые общества	53051б	за 2019 г.	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	1 957 344	-	1 957 344	-			
	53151б	за 2018 г.	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-			
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53052	за 2019 г.	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-			
Ценные бумаги других организаций	53152	за 2018 г.	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-			
	53053	за 2019 г.	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-			
	53153	за 2018 г.	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-			
Предоставленные займы	53054	за 2019 г.	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-			
	53154	за 2018 г.	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-			
Депозитные вклады	53055	за 2019 г.	-	-	2 865 000	(-)	-	(-)	-	-	-	-	2 865 000	-			
	53155	за 2018 г.	-	-	2 550 000	(2 550 000)	-	(-)	-	-	-	-	-	-			
Дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования	53056	за 2019 г.	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-			
	53156	за 2018 г.	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-			
Прочие финансовые вложения	53059	за 2019 г.	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-			
	53159	за 2018 г.	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-			
Итого	53050	за 2019 г.	-	-	2 865 000	(-)	-	(-)	-	-	1 957 344	-	4 822 344	-			
	53150	за 2018 г.	-	-	2 550 000	(2 550 000)	-	(-)	-	-	-	-	-	-			
	53000	за 2019 г.	4 762 059	(14 283)	2 933 651	(-)	(-)	(-)	(870 174)	-	x	x	7 695 710	(884 457)			
Всего	53100	за 2018 г.	2 822 367	(25 197)	4 489 692	(2 550 000)	(-)	(-)	(-)	10 914	x	x	4 762 059	(14 283)			

* Включает резерв под обесценение финансовых вложений

Балансовая стоимость финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.					На 31 декабря 2018 г.				На 31 декабря 2017 г.								
		долгосрочные	краткосрочные	всего	долго-срочные	краткосрочные	всего	долгосрочные	краткосрочные	всего	долгосрочные	краткосрочные	всего						
														3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2																		
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53201	1 988 909	1 957 344	3 946 253	4 747 776	-	-	4 747 776	-	-	4 747 776	2 797 170	-	2 797 170	-	-	-	-	-
из них:																			
дочерние общества	53201а	1 939 356	-	1 939 356	2 740 879	-	-	2 740 879	-	-	2 740 879	790 273	-	790 273	-	-	-	-	-
зависимые общества	53201б	49 553	1 957 344	2 006 897	2 006 897	-	-	2 006 897	-	-	2 006 897	2 006 897	-	2 006 897	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53202	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	53203	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53205	-	2 865 000	2 865 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования	53206	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие финансовые вложения	53209	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Всего	53200	1 988 909	4 822 344	6 811 253	4 747 776	-	-	4 747 776	-	-	4 747 776	2 797 170	-	2 797 170	-	-	-	-	-
в том числе:																			
финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость	53200а	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость	53200б	1 988 909	4 822 344	6 811 253	4 747 776	-	-	4 747 776	-	-	4 747 776	2 797 170	-	2 797 170	-	-	-	-	-
из них:																			
долговые ценные бумаги	53200в	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Дебиторская задолженность

Балансовая стоимость дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.		
		долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
Попутатели и заказчики (кроме перевозок)	2									
в том числе:										
55100		7 951	1 031 049	1 039 000	11 926	1 430 010	1 441 936	15 902	997 024	1 012 926
строительство объектов инфраструктуры	55110	X	X	X	X	X	X	X	X	X
научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	55120	X	X	X	X	X	X	X	X	X
услуги социальной сферы	55130	X	X	X	X	X	X	X	X	X
прочие продажи	55140	7 951	1 031 049	1 039 000	11 926	1 430 010	1 441 936	15 902	997 024	1 012 926
в том числе:	55150									
передача электрической энергии	55151	-	-	-	-	-	-	-	-	-
арендные платежи	55152	-	1 887	1 887	-	3 199	3 199	-	3 893	3 893
лизинговые платежи	55153	-	-	-	-	-	-	-	-	-
сырье и материалы, товары и готовая продукция, полуфабрикаты	55154	-	7 959	7 959	-	9 664	9 664	-	7 818	7 818
иные активы	55155	7 951	3 975	11 926	11 926	771 108	783 034	15 902	5 275	21 177
выполненные работы и оказанные услуги	55156	-	1 017 228	1 017 228	-	646 039	646 039	-	979 752	979 752
прочие	55159	-	-	-	-	-	-	-	286	286
55180										
Попутатели и заказчики за перевозки										
в том числе:										
55181		X	X	X	X	X	X	X	X	X
грузовые перевозки	55181	X	X	X	X	X	X	X	X	X
услуги инфраструктуры	55182	X	X	X	X	X	X	X	X	X
услуги локomotивной тяги	55183	X	X	X	X	X	X	X	X	X
пассажирские перевозки в дальнем следовании	55184	X	X	X	X	X	X	X	X	X
пассажирские перевозки в пригородном сообщении	55185	X	X	X	X	X	X	X	X	X
расчеты с иностранными железными дорогами	55186	X	X	X	X	X	X	X	X	X

Балансовая стоимость Дебиторской задолженности (окончание)

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
	Долгосрочная	краткосрочная	Долгосрочная	краткосрочная	Долгосрочная	краткосрочная
Код строки	3	4	6	7	9	10
1	5		8		11	
Авансы выданные	55190	2 240 075	2 240 075	2 234 144	2 234 144	1 832 770
Социальное страхование и обеспечение	55200	32 724	32 724	32 711	217	39 405
в том числе:						
ванос	55201	32 423	32 423	32 639	X	37 400
пени, штрафы	55202	301	301	72	X	2 005
Налоги и сборы	55210	2 280 173	2 280 173	696 111	X	666 912
в том числе:						
Федеральный бюджет	55220	2 283 349	2 283 349	695 929	X	667 076
в том числе:						
налог	55221	2 277 060	2 277 060	691 967	X	663 916
пени, штрафы	55222	6 289	6 289	3 972	X	3 180
региональные и местные бюджеты	55230	6 824	6 824	182	X	1 836
в том числе:						
налог	55231	5 559	5 559	182	X	1 729
Оплата труда	55232	1 265	1 265	20	X	107
Прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55240	24	24	-	X	21
Прочая задолженность	55250	1 139	1 139	592	-	1 572
в том числе:						
васеты по претензиям	55290	4 181	93 793	4 185	-	100 306
ИТОГО в оборотных активах	55291	4 181	8 368	4 185	-	29 350
Авансы выданные во внеоборотных активах	55300	12 132	5 688 977	18 111	4 464 266	3 640 010
в том числе:						
Предварительная оплата финансовых вложений во внеоборотных активах	55301	-	382 370	-	478 649	117 946
ВСЕГО	55302	12 132	6 071 347	16 111	-	-
ВСЕГО	55300	6 071 347	6 083 479	4 926 804	17 324	3 757 956

Дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
	3	4	4	5		
Код строки	3	4	4	5		
1	5					
Дебиторская задолженность дочерних и зависимых обществ	55310	134 929	38 745	68 162		
в том числе:						
Долгосрочная	55311	7 951	11 926	15 902		
краткосрочная	55312	126 978	26 819	52 260		
Просроченная дебиторская задолженность	55320	167 834	46 949	69 886		
в том числе:						
покупатели и заказчики (по договорам ТЭО)	55321	165 101	36 177	49 961		
покупатели и заказчики (кроме договоров ТЭО)	55322	608	10 350	25 713		
авансы выданные	55323	1 725	227	3		
социальное страхование и обеспечение	55324	-	-	-		
налоги и сборы	55325	-	-	-		
оплата труда	55326	-	-	-		
прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55327	-	-	-		
Прочая задолженность	55329	400	195	209		

Резерв по сомнительным долгам

Наименование показателя	Код строки	Период	Созданный резерв	Использованный резерв	Неиспользованный резерв
1	2	3	4	5	6
Покупатели и заказчики (кроме перевозок)	55410	3а 2019 г.	(9 252)	8 373	2 803
	55510	3а 2018 г.	(3 433)	4 957	2 308
в том числе:	55415	3а 2019 г.	(-)	-	-
ремонт подвижного состава	55515	3а 2018 г.	(-)	-	-
строительство объектов инфраструктуры	55420	3а 2019 г.	(X)	X	X
	55520	3а 2018 г.	(X)	X	X
научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	55425	3а 2019 г.	(X)	X	X
	55525	3а 2018 г.	(X)	X	X
услуги социальной сферы	55430	3а 2019 г.	(X)	X	X
	55530	3а 2018 г.	(X)	X	X
прочие продажи	55440	3а 2019 г.	(9 252)	8 373	2 803
	55540	3а 2018 г.	(3 433)	4 957	2 308
в том числе:	55441	3а 2019 г.	(-)	-	-
передача электрической энергии	55541	3а 2018 г.	(-)	-	-
арендные платежи	55442	3а 2019 г.	(65)	761	-
	55542	3а 2018 г.	(667)	2 854	121
лизинговые платежи	55443	3а 2019 г.	(-)	-	-
	55543	3а 2018 г.	(-)	-	-
сырье и материалы, товары и готовая продукция, полуфабрикаты	55444	3а 2019 г.	(-)	-	-
	55544	3а 2018 г.	(-)	-	2 187
иные активы	55445	3а 2019 г.	(-)	1 035	-
	55545	3а 2018 г.	(-)	-	-
выполненные работы и оказанные услуги	55446	3а 2019 г.	(9 187)	6 577	2 603
	55546	3а 2018 г.	(2 560)	2 103	-
прочие	55449	3а 2019 г.	(-)	-	-
	55549	3а 2018 г.	(186)	-	-
Покупатели и заказчики за перевозки	55450	3а 2019 г.	(-)	-	-
	55550	3а 2018 г.	(-)	-	-
в том числе:	55451	3а 2019 г.	(X)	X	X
грузовые перевозки	55551	3а 2018 г.	(X)	X	X
услуги инфраструктуры	55452	3а 2019 г.	(X)	X	X
	55552	3а 2018 г.	(X)	X	X
услуги локомотивной тяги	55453	3а 2019 г.	(X)	X	X
	55553	3а 2018 г.	(X)	X	X
пассажирские перевозки в дальнейшем следовании	55454	3а 2019 г.	(X)	X	X
	55554	3а 2018 г.	(X)	X	X
пассажирские перевозки в пригородном сообщении	55455	3а 2019 г.	(X)	X	X
	55555	3а 2018 г.	(X)	X	X
расчеты с иностранными железнодорожными дорогами	55456	3а 2019 г.	(X)	X	X
	55556	3а 2018 г.	(X)	X	X
Авансы выданные	55470	3а 2019 г.	(1)	540	819
	55570	3а 2018 г.	(522)	6	363
Прочая задолженность	55480	3а 2019 г.	(378)	705	184
	55580	3а 2018 г.	(6 722)	4 842	297
	55400	3а 2019 г.	(9 631)	9 618	3 606
	55500	3а 2018 г.	(10 677)	9 805	2 868
Всего					

Кредиторская задолженность

Балансовая стоимость кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Поставщики и подрядчики	55700	2 996 125	965 473	831 018
в том числе:				
приобретение материально-производственных запасов	55710	76 784	12 689	74 395
из них:				
топливо	55711	2 778	9 145	8 907
покупная электроэнергия	55720	1 520	2 111	1 537
коммунальные услуги	55730	-	-	-
выполненные ремонтные работы	55740	136 362	67 125	66 195
из них:				
по подвижному составу	55741	126 797	63 551	60 632
выполненные работы по строительству	55750	5 188	8 580	3 882
прочие выполненные работы и оказанные услуги	55760	602 002	573 311	537 188
арендные платежи	55770	13 025	34 907	12 861
лизинговые платежи	55775	-	-	-
приобретение основных средств и доходных вложений в материальные ценности	55780	2 161 244	266 750	134 960
из них:				
подвижной состав	55781	1 503 268	242 827	-
прочие	55790	-	-	-
Оплата труда	55800	157 072	182 663	166 418
Прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55810	322	333	615
Социальное страхование и обеспечение	55820	87 061	88 535	59 789
в том числе:				
взнос	55821	87 061	88 535	59 788
пени, штрафы	55822	-	-	1
Налоги и сборы	55830	196 576	583 730	240 251
в том числе:				
федеральный бюджет	55840	17 882	64 790	13 140
в том числе:				
налог	55841	17 882	64 790	13 140
пени, штрафы	55842	-	-	-
региональные и местные бюджеты	55850	178 694	518 940	227 111
в том числе:				
налог	55851	178 694	518 940	227 111
пени, штрафы	55852	-	-	-
Авансы полученные (кроме перевозок)	55860	6 162 121	6 143 868	5 237 446
Авансы полученные за перевозки	55870	X	X	X
Акционеры по выплате доходов	55880	-	-	-
Прочая задолженность	55890	32 662	38 245	40 638
Всего	55600	9 631 939	8 002 847	6 576 175

Справочно

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Кредиторская задолженность дочерних и зависимых обществ	55910	432 757	582 295	481 904
Просроченная кредиторская задолженность	55920	288 497	22 043	22 084
в том числе:				
поставщики и подрядчики	55921	284 549	1 308	2 721
оплата труда	55922	-	-	-
прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55923	-	-	-
социальное страхование и обеспечение	55924	-	-	-
налоги и сборы	55925	-	-	-
авансы полученные (по договорам ТЭО)	55926	3 845	20 663	19 350
авансы полученные (кроме договоров ТЭО)	55927	-	52	-
акционеры по выплате доходов	55929	-	-	-
прочая задолженность	55930	103	20	13

Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	56100	57 562 863	53 615 676
в том числе:			
электроэнергия	56111	66 876	71 917
топливо	56112	169 827	169 407
материалы	56113	1 079 614	859 899
прочие материальные расходы	56114	56 244 576	52 514 453
Расходы на оплату труда	56200	4 845 229	5 084 327
Отчисления на социальные нужды	56300	1 148 576	1 189 044
Амортизация	56400	3 017 737	2 765 278
Прочие затраты	56500	2 165 461	2 663 699
Итого по элементам	56600	68 739 896	65 328 024
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	56610	51	(284)
готовой продукции, товаров для перепродажи	56620	-	-
готовой продукции, товаров отгруженных	56630	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	56000	68 739 847	65 327 740

Оценочные обязательства, резервы

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало периода	Поступило	Использовано	На конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Резервы, образованные в соответствии с законодательством, учитываемые в капитале	57300	за 2019 г.	694 739	-	(-)	694 739
	57310	за 2018 г.	694 739	-	(-)	694 739
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами, учитываемые в капитале	57320	за 2019 г.	-	-	(-)	-
	57330	за 2018 г.	-	-	(-)	-
Резерв по сомнительным долгам	57340	за 2019 г.	110 459	9 631	(13 224)	106 866
	57350	за 2018 г.	112 555	10 677	(12 773)	110 459
Резерв под обесценение финансовых вложений	57360	за 2019 г.	14 283	870 174	(-)	884 457
	57370	за 2018 г.	25 197	-	(10 914)	14 283
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	57380	за 2019 г.	-	-	(-)	-
	57390	за 2018 г.	-	-	(-)	-
Резерв по длительно неиспользуемым незавершенным капитальным вложениям	57400	за 2019 г.	-	101 320	(-)	101 320
	57410	за 2018 г.	-	-	(-)	-
Оценочное обязательство по судебным делам	57420	за 2019 г.	3 868	4 506	(6 432)	1 942
	57430	за 2018 г.	2 446	2 434	(1 011)	3 868
Оценочное обязательство по отпускам работников	57440	за 2019 г.	216 544	444 461	(434 539)	226 466
	57450	за 2018 г.	227 801	437 178	(448 435)	216 544
Оценочное обязательство по прочим выплатам работникам	57460	за 2019 г.	1 077 838	1 733 323	(1 748 341)	1 062 820
	57480	за 2018 г.	705 497	1 999 843	(1 627 502)	1 077 838
Оценочное обязательство по прочим основаниям	57490	за 2019 г.	120 793	80 711	(137 102)	64 402
	57500	за 2018 г.	76 927	117 275	(73 409)	120 793

Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	58000	2 968 863	3 106 410	678 068
в том числе:				
объекты основных средств	58010	411 840	1 274 276	414 540
прочие	58020	2 557 023	1 834 134	463 528
Выданные - всего	58100	2 504 642	2 624 106	2 413 110
в том числе:				
объекты основных средств	58110	300 664	300 664	300 664
прочие	58120	2 203 978	2 323 444	2 112 446

Государственная помощь

Наименование показателя	Код строки	За 2019 г.		За 2018 г.	
		3	4	5	6
1	2	3	4	5	6
Получено бюджетных средств - всего	59000	-	2 190	-	1 339
в том числе:					
на текущие расходы	59010	-	-	-	-
на целевое финансирование на осуществление мероприятий на предупреждение производственного травматизма	59015	-	2 190	-	1 339
на вложения во внеоборотные активы	59050	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 2019 г.	59100	-	-	(-)	-
2018 г.	59200	-	-	(-)	-

Заемные средства

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.		
		долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего
1	2	3	4	5	3	4	5	3	4	5
Кредиты	59810	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы	59820	18 500 000	2 966 670	21 466 670	11 000 000	326 170	11 326 170	5 000 000	1 424 650	6 424 650
из них облигационные займы	59821	18 500 000	2 966 670	21 466 670	11 000 000	326 170	11 326 170	5 000 000	1 424 650	6 424 650
Всего	59800	18 500 000	2 966 670	21 466 670	11 000 000	326 170	11 326 170	5 000 000	1 424 650	6 424 650

Раскрытие информации о связях сторон

за 2019 г.

Наименование показателя		Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность		Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Прочие доходы	Прочие расходы
		остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года	остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года				
	1	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Основное хозяйственное общество: ООО «Дельта-Центр» (с 13.12.2019)	050	-	-	-	-	-	-	-	-
Акционерное общество «Объединенная транспортно-логистическая компания» (до 12.12.2019)	051	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Конечная контролирующая компания: ООО «УК «Дельта» (с 13.12.2019)	100	-	-	-	-	-	-	-	-
Открытое акционерное общество «Российские железные дороги» (в т.ч. все филиалы и структурные подразделения) (до 12.12.2019)	101	2 274 793	-	9 660	-	3 183 665	41 775 464	50 095	80 647
2.1 приобретение товаров, работ, услуг	111	1 901 756	-	9 300	-	X	41 752 453	20 569	80 482
2.2 продажа товаров, работ, услуг	112	370 240	-	14	-	X	22 631	X	101
2.3 приобретение ОС и других активов	113	-	-	-	-	X	X	X	X
2.4 продажа ОС и других активов	114	2 174	-	-	-	X	5 104	X	X
2.5 получено в аренду	115	121	-	372	-	X	22 851	206	7
2.6 сдано в аренду	116	495	-	4	-	X	145	X	X
2.7 предоставление и получение обеспечений обязательств	117	X	X	X	X	X	X	X	X
2.8 другие операции	118	7	-	-	-	-	150	1 440	47
3. Дочерние зависимые хозяйственные общества:	200	38 745	134 929	682 285	432 757	5 050 670	4 504 734	357 112	53 665
3.1 Oyu ContainerTrans Scandinavia Ltd.	210	-	-	23 827	3 808	115 182	15 910	114	153
3.2 TransContainer-Slovakia, a.s.	230	-	-	2 633	190	5 141	2 975	579	285
3.3 TransContainer Europe GmbH	240	-	-	61 003	73 172	557 404	171 366	401	-
3.4 Rail-Container	250	-	-	77 103	61 726	500 364	79 368	1 215	27
3.5 TransContainer Asia Pacific Ltd.	260	60	54	65 052	52 730	353 451	300 787	1 130	182
3.6 ООО «СпецТрансКонтейнер»	262	92	20 264	89 050	72 790	491 744	17	670	-
3.7 Keadtransservice	266	21 432	77 927	80 831	44 642	148 811	3 469 606	11 711	47 870
3.8 TransContainer Freight Forwarding (Shanghai) Co., Ltd	270	-	24 796	167 159	96 536	2 861 408	248 782	8 481	701
3.9 ООО «ФБК Север»	271	15 902	11 928	-	98	-	82	-	-
3.10 Logistic System Management B.V.	272	-	-	-	-	-	-	329 442	-
3.11 АО «Логистике-Терминал»	273	1 259	-	15 537	27 065	17 157	215 841	3 369	4 447
3.12 TransContainer Mongolia LLC	274	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	300	-	-	-	-	-	-	196 372	32 630
5. Участники совместной деятельности (ПБУ 20/03)	400	-	-	-	-	-	-	-	-

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 2019 г.

Наименование показателя	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность		Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС)	Собстоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Прочие доходы	Прочие расходы	
	остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года	остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
6. Другие связанные стороны:	600	104 186	9 891	315 772	164 580	3 440 939	1 943 382	18 573	14 282
6.1. НПФ «Благосостояние»	620	-	-	3 246	8 935	X	111 070	-	-
- финансовые операции, включая предоставление займов	629	-	-	3 246	8 935	X	111 070	-	-
Дочерние общества ОАО «РЖД» (до 12.12.2019) и Группа компаний «Делюс»:	610	104 141	-	305 111	55 334	3 361 461	1 671 559	17 521	8 271
6.2. АО «РЖД Логистика»	630	-	-	263 620	-	3 249 645	-	4 337	1 735
- приобретение товаров, работ, услуг	631	-	-	-	-	X	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	632	-	-	263 620	-	3 249 645	X	4 272	1 735
- другие операции	633	-	-	-	-	-	-	65	-
6.3. АО «Компания Транстелеком»	640	3	3	2 044	-	31	21 164	43	32
- приобретение товаров, работ, услуг	641	3	3	2 044	-	31	21 164	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	642	-	-	-	-	X	-	-	-
- другие операции	643	-	-	-	-	-	-	43	32
6.4. АО «Вагонная ремонтная компания-1»	650	62 757	-	11 210	-	12	1 091 935	5 880	2 055
- приобретение товаров, работ, услуг	651	61 699	-	11 003	-	X	1 091 935	313	1 938
- продажа товаров, работ, услуг	652	-	-	130	-	12	-	4	-
- другие операции	653	1 058	-	77	-	-	-	5 563	117
6.5. АО «Вагонная ремонтная компания-2»	660	18 825	-	7 922	-	1 987	354 508	4 477	1 282
- приобретение товаров, работ, услуг	661	18 306	-	7 537	-	X	354 508	162	1 228
- продажа товаров, работ, услуг	662	-	-	385	-	1 987	-	-	-
- другие операции	663	519	-	-	-	-	-	4 315	54
6.6. АО «Вагонная ремонтная компания-3»	670	20 718	-	9 785	-	247	192 201	2 374	1 085
- приобретение товаров, работ, услуг	671	20 040	-	9 422	-	X	192 201	33	1 004
- продажа товаров, работ, услуг	672	-	-	363	-	247	-	-	-
- другие операции	673	678	-	-	-	-	-	2 341	81
6.7. ООО «Рускон»	680	-	-	-	53 323	19 239	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	691	-	-	-	-	X	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	692	-	-	-	53 323	19 239	X	-	-
- другие операции	693	-	-	-	-	-	-	-	-
6.8. Другие дочерние общества	790	1 836	-	10 530	2 011	90 300	11 743	410	2 082
Другие связанные стороны:	800	15	15	7 415	90 311	79 478	160 753	1 052	5 991
6.9. ООО «Восточная Стивидорная Компания»	830	-	-	-	83 487	63 778	10 991	-	71
- приобретение товаров, работ, услуг	831	-	-	-	8	X	10 991	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	832	-	-	-	83 479	63 778	-	-	-
- другие операции	833	-	-	63	-	-	-	-	71
6.10. прочие связанные стороны	890	15	63	7 415	8 824	15 700	149 762	1 052	5 920
ИТОГО по связанным сторонам	900	2 417 694	144 820	907 757	587 337	11 675 274	48 223 570	621 152	181 404

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 2019 г.

Наименование показателя	2	11	12	Движение денежных средств*		15	16	Обеспечения обязательств и платежей полученные	Обеспечения обязательств и платежей выданные
				Приобретение запасов	Приобретение внеоборотных активов					Получено	Перечислено
1. Основное хозяйственное общество: ООО «Дело-Центр» (с 13.12.2019)	050	-	-	-	-	-	-	-	-
Акционерное общество «Объединенная транспортно-логистическая компания» (до 12.12.2019)	051	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Конечная контролирующая компания: ООО «УК «Дело» (с 13.12.2019)	100	-	-	-	-	-	-	-	-
Открытое акционерное общество «Российские железные дороги» (в т.ч. все филиалы и структурные подразделения) (до 12.12.2019)	101	4	186	3 709 390	47 980 499	-	-	-	-
2.1 приобретение товаров, работ, услуг	111	-	186	502	47 954 792	-	-	-	X
2.2 продажа товаров, работ, услуг	112	X	X	3 698 305	140	-	-	-	X
2.3 приобретение ОС и других активов	113	4	-	-	-	-	-	-	X
2.4 продажа ОС и других активов	114	X	X	6 745	-	-	-	-	X
2.5 получено в аренду	115	X	X	52	25 221	-	-	-	X
2.6 сдано в аренду	116	X	X	3 041	-	-	-	-	X
2.7 предоставление и получение обеспечений обязательств	117	X	X	X	X	X	X	X	-
2.8 другие операции	118	X	X	745	346	-	-	-	X
3. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	-	833 690	5 386 265	5 702 591	-	-	-	-
3.1 Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd.	210	-	-	100 723	19 998	-	-	-	-
3.2 TransContainer-Slovakia, a.s.	230	-	-	4 782	73 307	-	-	-	-
3.3 TransContainer Europe GmbH	240	-	-	579 152	165 796	-	-	-	-
3.4 Rail-Container	250	-	-	526 503	113 650	-	-	-	-
3.5 TransContainer Asia Pacific Ltd.	260	-	-	339 207	295 149	-	-	-	-
3.6 ООО «СредТрансКонтейнер»	262	-	833 690	573 964	1 020 708	-	-	-	-
3.7 Kedenitransservice	266	-	-	169 597	3 594 553	-	-	-	-
3.8 TransContainer Freight Forwarding (Shanghai) Co., Ltd	270	-	-	2 730 584	168 527	-	-	-	-
3.9 ООО «ФВК Север»	271	-	-	3 975	-	-	-	-	-
3.10 Logistic System Management B.V.	272	-	-	325 144	-	-	-	-	-
3.11 АО «Логистика-Терминал»	273	-	-	32 634	250 903	-	-	-	-
3.12 TransContainer Mongolia LLC	274	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	300	-	-	158 321 402	156 732 886	-	-	-	-
5. Участники совместной деятельности (ПБУ 20/03)	400	-	-	-	-	-	-	-	-

* С НДС

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 2019г.

Наименование показателя	2	11	12	Движение денежных средств*		15	16	17	18
				Получено	Перечислено				
6. Другие связанные стороны:	600	2 220		3 505 561	2 253 039	5	4		
6.1. НПФ «Благосостояние»	620	X			105 381			X	
- финансовые операции, включая предоставление займов	629	X			105 381			X	
Дочерние общества ОАО «РЖД» (до 12.12.2019) и Группа компаний «Делго»:	610	2 220		3 413 721	1 942 728		4		
6.2. АО «РЖД Логистика»	630			3 262 759				X	
- приобретение товаров, работ, услуг	631							X	
- продажа товаров, работ, услуг	632	X		3 262 730				X	
- другие операции	633	X		29				X	
6.3. АО «Компания Транстелеком»	640			49	25 785			X	
- приобретение товаров, работ, услуг	641			11	25 785			X	
- продажа товаров, работ, услуг	642	X		38				X	
- другие операции	643	X						X	
6.4. АО «Вагонная ремонтная компания-1»	650			5 857	1 245 106		4	X	
- приобретение товаров, работ, услуг	651			111	1 244 956			X	
- продажа товаров, работ, услуг	652	X			112		4	X	
- другие операции	653	X		5 746	38			X	
6.5. АО «Вагонная ремонтная компания-2»	660			8 031	421 594			X	
- приобретение товаров, работ, услуг	661			772	421 593			X	
- продажа товаров, работ, услуг	662	X		3 000				X	
- другие операции	663	X		4 259	1			X	
6.6. АО «Вагонная ремонтная компания-3»	670			3 457	226 704			X	
- приобретение товаров, работ, услуг	671				226 700			X	
- продажа товаров, работ, услуг	672	X		95	4			X	
- другие операции	673	X		3 362				X	
6.7. ООО «Рускол»	690			27 713	9			X	
- приобретение товаров, работ, услуг	691				9			X	
- продажа товаров, работ, услуг	692			27 713				X	
- другие операции	693							X	
6.8. Другие дочерние общества	790	2 220		105 855	23 530			X	
Другие связанные стороны:	800			91 840	204 930	5		X	
6.9. ООО «Восточная Стигидорная Компания»	830			65 222	10 001			X	
- приобретение товаров, работ, услуг	831				10 001			X	
- продажа товаров, работ, услуг	832	X		65 222				X	
- другие операции	833	X						X	
6.10. прочие связанные стороны	890			26 618	194 929	5		X	
Итого по связанным сторонам	900	2 224	833 876	170 922 618	212 689 017	5	4	-	-

* с НДС

Раскрытие информации о связанных сторонах

за 2018 г.

Наименование показателя	Долговая нагрузка			Кредиторская задолженность			Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Прочие доходы	Прочие расходы
	остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года	остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года	остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года				
1	3	4	5	6	7	8	9	10		
1. Основное хозяйственное общество: Акционерное общество «Объединенная транспортно-полигическая компания»										
2. Конечная контролирующая компания: Открытое акционерное общество «Российские желательные дороги» (в т.ч. все филиалы и структурные подразделения)	100	1 928 374	2 274 793	10 344	9 690	3 255 748	4 022 042	28 897	40 952	
2.1 приобретение товаров, работ, услуг	111	1 565 915	1 901 756	10 086	9 300	X	40 987 401	7 702	39 986	
2.2 продажа товаров, работ, услуг	112	359 922	370 240	25	14	X	X	15 945	190	
2.3 приобретение ОС и других активов	113	-	-	-	-	X	X	X	X	
2.4 продажа ОС и других активов	114	1 900	2 174	-	-	X	X	4 831	-	
2.5 получено в аренду	115	95	121	253	372	X	24 110	248	-	
2.6 сдано в аренду	116	442	495	-	4	4 746	X	-	-	
2.7 предоставление и получение обеспечений обязательств	117	X	X	X	X	X	X	X	X	
2.8 другие операции	118	100	7	-	-	-	531	171	765	
3. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	68 182	38 745	481 904	582 295	2 865 500	4 139 798	381 490	1 263	
3.1 Oy Contalner Trans Scandinavia Ltd.	210	-	-	26 274	23 927	405 667	162 929	7 223	-	
3.2 TransContainer-Slovakia, a.s.	230	-	-	882	2 633	4 221	59 389	252	-	
3.3 TransContainer Europe GmbH	240	-	-	25 543	81 003	379 923	110 788	6 496	14	
3.4 Rail-Container	250	-	-	53 864	77 103	160 085	25 227	455	-	
3.5 TransContainer Asia Pacific Ltd.	260	-	60	33 954	65 052	418 054	139 085	1 483	48	
3.6 ООО «СпецТрансКонтейнер»	262	7	92	300 000	88 050	352 893	-	-	-	
3.7 Kedentransservice	266	47 962	21 432	41 387	60 831	189 292	3 580 609	195	1 201	
3.8 TransContainer Freight Forwarding (Shanghai) Co., Ltd	270	-	-	-	187 159	950 781	31 921	300	-	
3.9 ООО «ФВК Север»	271	20 193	15 902	-	-	-	-	-	-	
3.10 Logistic System Management B.V.	272	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.11 АО «Логистика-Терминал»	273	-	1 259	-	15 537	4 584	29 850	365 086	-	
3.12 TransContainer Mongolia LLC	274	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	300	2 235	-	29 085	-	331 874	184 813	68 980	1 347	
5. Участники совместной деятельности (ПБУ 20/03)	400	-	-	-	-	-	-	-	-	

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 2018 г.

Наименование показателя	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность		Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Прочие доходы	Прочие расходы
	остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года	остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года				
1	3	4	5	6	7	8	9	10
6. Другие связанные стороны:								
7.1. ИПФ «Благополучие»	249 273	104 156	148 342	315 772	4 339 076	2 215 526	21 796	11 718
- финансовые операции, включая предоставление займов	-	-	13 796	3 246	X	58 924	-	-
629	-	-	13 796	3 246	X	58 924	-	-
Дочерние общества ОАО «РЖД»:	249 268	104 141	112 872	305 111	4 312 380	2 034 092	21 644	11 357
6.2. АО «РЖД Логистика»	168 350	-	32 485	263 620	3 356 363	-	5 331	1 014
- приобретение товаров, работ, услуг	-	-	-	-	X	-	-	-
631	153 695	-	32 484	263 620	3 356 363	X	4 892	1 014
- продажа товаров, работ, услуг	14 655	-	21	-	-	-	439	-
633	-	-	-	-	-	-	-	-
6.3. АО «Компания Транстелеком»	26	3	1 833	2 044	34	23 430	-	12
- приобретение товаров, работ, услуг	26	3	1 833	2 044	X	23 430	-	12
641	-	-	-	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	-	-	-	-	34	X	-	-
642	-	-	-	-	-	-	-	-
- другие операции	-	-	-	-	-	-	-	-
643	-	-	-	-	-	-	-	-
- другие операции	-	-	-	-	-	-	-	-
6.4. АО «Вагонная ремонтная компания-1»	42 832	62 757	21 238	11 210	395	1 209 079	7 738	5 479
650	42 376	61 699	21 081	11 003	X	1 209 079	5 026	5 454
- приобретение товаров, работ, услуг	-	-	82	130	395	X	-	-
652	456	1 058	75	77	-	-	2 712	25
- другие операции	19 692	18 825	9 079	7 922	779	433 539	2 601	1 659
660	19 101	18 306	8 769	7 537	X	433 539	739	1 651
- приобретение товаров, работ, услуг	-	-	304	385	779	X	-	-
662	591	519	7	-	-	-	1 862	7
- другие операции	17 032	20 718	6 240	9 785	723	339 955	3 209	760
670	16 834	20 040	5 769	9 422	X	339 955	532	543
- приобретение товаров, работ, услуг	-	-	471	363	723	X	-	-
672	198	678	-	-	-	-	2 677	217
- продажа товаров, работ, услуг	-	-	-	-	-	-	-	-
673	-	-	-	-	-	-	-	-
- другие операции	-	-	-	-	-	-	-	-
6.7. Far East Land Bridge Ltd	-	-	-	-	-	-	-	-
680	-	-	-	-	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	-	-	-	-	-	-	-	-
681	-	-	-	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	-	-	-	-	-	-	-	-
682	-	-	-	-	-	-	-	-
- другие операции	-	-	-	-	-	-	-	-
683	-	-	-	-	-	-	-	-
- другие операции	1 087	1 791	4 393	2 535	70 325	177	266	-
690	-	-	-	-	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	1 087	1 791	4 393	2 326	70 325	X	266	-
692	-	-	-	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	-	-	-	-	-	-	-	-
693	249	47	37 604	7 995	883 761	27 912	2 469	2 434
- другие операции	5	15	21 674	7 415	26 696	122 510	152	361
790	-	-	357	87	15 582	-	-	9
Другие связанные стороны:	-	-	357	87	-	-	-	9
6.10.ООО «ТЕ ЛОДЖИСТИК ВОСТОК»	-	-	7 711	2 509	6 923	-	41	17
- приобретение товаров, работ, услуг	-	-	-	-	-	-	-	-
800	-	-	-	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	-	-	-	-	-	-	-	-
801	-	-	-	-	-	-	-	-
- другие операции	-	-	-	-	-	-	-	-
820	-	-	-	-	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	-	-	-	-	-	-	-	-
821	-	-	-	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	-	-	-	-	-	-	-	-
822	-	-	-	-	-	-	-	-
- другие операции	-	-	-	-	-	-	-	-
823	-	-	-	-	-	-	-	-
- другие операции	-	-	-	-	-	-	-	-
6.11. АО «Железнодорожный машиностроительный завод»	-	-	-	-	-	-	-	-
830	-	-	-	-	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	-	-	-	-	-	-	-	-
831	-	-	-	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	-	-	-	-	-	-	-	-
832	-	-	-	-	-	-	-	-
- другие операции	-	-	-	-	-	-	-	-
833	-	-	-	-	-	-	-	-
- другие операции	5	15	13 808	4 819	4 191	122 510	111	335
890	-	-	-	-	-	-	-	-
- прочие связанные стороны	2 248 044	2 417 694	689 675	907 757	10 792 298	47 562 279	502 315	55 280
ИТОГО по связанным сторонам								

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 2018 г.

Наименование показателя	2	Приобретение внеоборотных активов	Приобретение запасов	Движение денежных средств*		Списано дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	Списано кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	Обеспечения обязательств и платежей полученные	Обеспечения обязательств и платежей выданные
				19	21					Получено	Перечислено
1	2	19	21	23	25	27	29	31	33
1. Основное хозяйственное общество: Акционерное общество «Объединенная транспортно-логистическая компания»	050	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Конечная контролирующая компания: Открытое акционерное общество «Российские железные дороги» (в т.ч. все филиалы и структурные подразделения)	100	1	1 514	3 833 885	46 606 245	-	1	-	-
2.1 приобретение товаров, работ, услуг	111	1	1 157	66	46 579 656	-	1	-	-
2.2 продажа товаров, работ, услуг	112	X	X	3 822 513	25	-	-	X	X
2.3 приобретение ОС и других активов	113	-	357	-	-	-	-	-	X
2.4 продажа ОС и других активов	114	X	X	5 396	10	-	-	X	X
2.5 получено в аренду	115	X	X	-	20 906	-	-	X	X
2.6 сдано в аренду	116	X	X	5 550	3 976	-	-	X	X
2.7 предоставление и получение обеспечений обязательств	117	X	X	X	X	X	X	-	-
2.8 другие операции	118	X	X	360	1 673	-	-	-	X
3. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	-	-	3 394 448	4 122 168	-	-	-	-
3.1 Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd.	210	-	-	414 749	182 823	-	-	-	-
3.2 TransContainer-Slovakia, a.s.	230	-	-	6 521	60 158	-	-	-	-
3.3 TransContainer Europe GmbH	240	-	-	428 993	108 399	-	-	-	-
3.4 Rail-Container	250	-	-	188 988	27 815	-	-	-	-
3.5 TransContainer Asia Pacific Ltd.	260	-	-	454 168	138 483	-	-	-	-
3.6 ООО «СпецТрансКонтейнер»	262	-	-	206 544	-	-	-	-	-
3.7 Kedentransservice	266	-	-	250 772	3 570 754	-	-	-	-
3.8 TransContainer Freight Forwarding (Shanghai) Co., Ltd	270	-	-	1 073 361	12 559	-	-	-	-
3.9 ООО «ФВК Север»	271	-	-	4 292	-	-	-	-	-
3.10 Logistic System Management B.V.	272	-	-	365 451	-	-	-	-	-
3.11 АО «Логистика-Терминал»	273	-	-	2 599	19 777	-	-	-	-
3.12 TransContainer Mongolia LLC	274	-	-	-	21 400	-	-	-	-
4. Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	300	-	-	50 442 273	52 878 638	-	-	-	-
5. Участники совместной деятельности (ПБУ 20/03)	400	-	-	-	-	-	-	-	-

* С НДС

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 2018г.

Наименование показателя	2	19	21	Приобретение запасов	Приобретение внеоборотных активов	Движение денежных средств*			Списано дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	Списано кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	Обеспечения обязательств и платежей полученные	Обеспечения обязательств и платежей выданные
						Получено	Перечислено	25				
1	2	19	21	21	19	23	25	25	27	29	31	33
6. Другие связанные стороны:	600	1 850	202		1 850	5 131 560	2 664 626	2 664 626				
6.1. НПФ «Благодостояние»	620	X	X		X	129	69 603	69 603			X	X
- финансовые операции, включая предоставление займов	629	X	X		X	129	69 603	69 603			X	X
Дочерние общества ОАО "РЖД":	610	1 499	202		1 499	5 104 469	2 439 805	2 439 805				
6.2. АО «РЖД Логистика»	630	-	-		-	3 857 959	4	4			X	X
- приобретение товаров, работ, услуг	631	-	-		-	-	-	-			X	X
- продажа товаров, работ, услуг	632	X	X		X	3 836 326	4	4			X	X
- другие операции	633	X	X		X	21 633	-	-			X	X
6.3. АО «Компания Транстелеком»	640	1 499	-		1 499	50	29 205	29 205			X	X
- приобретение товаров, работ, услуг	641	1 499	-		1 499	9	29 205	29 205			X	X
- продажа товаров, работ, услуг	642	X	X		X	41	-	-			X	X
- другие операции	643	X	X		X	-	-	-			X	X
6.4. АО «Вагонная ремонтная компания-1»	650	-	202		-	3 289	1 459 718	1 459 718			X	X
- приобретение товаров, работ, услуг	651	-	202		-	592	1 459 694	1 459 694			X	X
- продажа товаров, работ, услуг	652	X	X		X	514	-	-			X	X
- другие операции	653	X	X		X	2 183	24	24			X	X
6.5. АО «Вагонная ремонтная компания-2»	660	-	-		-	3 339	513 818	513 818			X	X
- приобретение товаров, работ, услуг	661	-	-		-	396	396	396			X	X
- продажа товаров, работ, услуг	662	X	X		X	1 000	-	-			X	X
- другие операции	663	X	X		X	1 943	7	7			X	X
6.6. АО «Вагонная ремонтная компания-3»	670	-	-		-	3 455	401 934	401 934			X	X
- приобретение товаров, работ, услуг	671	-	-		-	-	401 859	401 859			X	X
- продажа товаров, работ, услуг	672	X	X		X	819	75	75			X	X
- другие операции	673	X	X		X	2 636	-	-			X	X
6.7. Far East Land Bridge Ltd	680	-	-		-	-	-	-			X	X
- приобретение товаров, работ, услуг	681	-	-		-	-	-	-			X	X
- продажа товаров, работ, услуг	682	X	X		X	-	-	-			X	X
- другие операции	683	X	X		X	-	-	-			X	X
6.8. АО Referservis	690	-	-		-	81 468	-	-			X	X
- приобретение товаров, работ, услуг	691	-	-		-	-	-	-			X	X
- продажа товаров, работ, услуг	692	-	-		-	81 468	-	-			X	X
- другие операции	693	-	-		-	-	-	-			X	X
6.9. Другие дочерние общества	790	-	-		-	1 154 909	36 126	36 126			X	X
Другие связанные стороны:	800	351	-		351	26 962	155 218	155 218			X	X
6.10. ООО "Т.Е. ЛОДЖИСТИК ВОСТОК"	820	-	-		-	18 101	103	103			X	X
- приобретение товаров, работ, услуг	821	-	-		-	-	-	-			X	X
- продажа товаров, работ, услуг	822	X	X		X	18 101	103	103			X	X
- другие операции	823	X	X		X	-	-	-			X	X
6.11. ОАО «Желдорремаш»	830	-	-		-	3 689	656	656			X	X
- приобретение товаров, работ, услуг	831	-	-		-	-	-	-			X	X
- продажа товаров, работ, услуг	832	X	X		X	3 689	656	656			X	X
- другие операции	833	X	X		X	-	-	-			X	X
6.12. прочие связанные стороны	890	351	-		351	5 172	154 459	154 459			X	X
Итого по связанным сторонам	900	1 851	1 716	1 716	1 851	62 802 166	106 271 677	106 271 677	1		-	-

* С НДС