

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

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

**31 декабря 2020 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
<b>1. СВЕДЕНИЯ О ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</b>	<b>10</b>
1.1 Общие сведения	10
1.2 Сведения об акционерах	11
1.3 Сведения о дочерних и зависимых обществах	11
1.4 Основные виды деятельности и экономическая среда	11
<b>2. ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ И ОПИСАНИЕ СИСТЕМЫ ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА</b>	<b>12</b>
2.1 Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности	12
2.2 Изменения в учетной политике Общества на 2020 год	13
2.2.1 Изменение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»	13
<b>3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ЭЛЕМЕНТОВ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ</b>	<b>14</b>
3.1 Основные средства	14
3.2 Незавершенные вложения в основные средства	16
3.3 Прочие внеоборотные активы	16
3.4 Материально-производственные запасы	17
3.5 Расходы будущих периодов	17
3.6 Финансовые вложения	18
3.7 Денежные средства и денежные эквиваленты	19
3.8 Дебиторская задолженность	21
3.9 Прочие оборотные активы	22
3.10 Капитал и резервы	22
3.11 Кредиты и займы	23
3.12 Кредиторская задолженность	25
3.13 Прочие краткосрочные обязательства	26
3.14 Оценочные обязательства	26
3.15 Обязательства по торговому финансированию	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	29
3.20 Расчеты со связанными сторонами	31
3.21 Трансфертное ценообразование	32
3.22 Базовая прибыль на акцию	32
<b>4. ПОЛИТИКА В ОБЛАСТИ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ</b>	<b>32</b>
<b>5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ</b>	<b>36</b>
<b>ПРИЛОЖЕНИЯ К ПОЯСНЕНИЯМ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ</b>	<b>37</b>



## Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционеру 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 – «Общество» или «ПАО «ТрансКонтейнер») по состоянию на 31 декабря 2020 года, а также финансовые результаты и движение денежных средств Общества 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 2020 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 Международным кодексом этики профессиональных бухгалтеров (включающим Международные стандарты независимости), выпущенным Советом 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

- Существенность на уровне бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества в целом: 876 миллионов российских рублей (млн руб.), что составляет 5% от прибыли до налогообложения.

#### Ключевые вопросы аудита

- 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.

<b>Существенность на уровне бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества в целом</b>	876 млн руб.
<b>Как мы ее определили</b>	5% от прибыли до налогообложения
<b>Обоснование примененного базового показателя для определения уровня существенности</b>	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
<p><b>Переоценка основных средств</b></p> <p><i>См. Примечание 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в отношении информации, подлежащей раскрытию, и соответствующих положений учетной политики.</i></p> <p>На 31 декабря 2020 года совокупная балансовая стоимость основных средств Общества составляет 65 050 млн руб. Это самый значимый актив на балансе Общества, на который приходится 64% общей стоимости активов.</p> <p>В соответствии с учетной политикой Общество применяет модель оценки основных средств по восстановительной стоимости в отношении следующих групп однородных основных средств: «Здания», «Сооружения» (за исключением имущественного комплекса,</p>	<p>Мы получили и проанализировали результаты анализа текущей (восстановительной) стоимости объектов основных средств групп «Здания» и «Сооружения» по состоянию на 31 декабря 2020 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.</p> <p>Наши аудиторские процедуры в отношении проведенного анализа текущей (восстановительной) стоимости объектов основных средств групп «Здания» и «Сооружения» по состоянию на 31 декабря 2020 года включали следующее:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Проверку методологии, примененной экспертом, привлеченным</li> </ul>

### Ключевой вопрос аудита

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 2020 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 2020 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

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 3.1 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 2020 год, Ежеквартальный отчет эмитента за 1 квартал 2021 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 2020 год и Ежеквартальным отчетом эмитента за 1 квартал 2021 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 действиях, предпринятых для устранения угроз, или принятых мерах предосторожности.

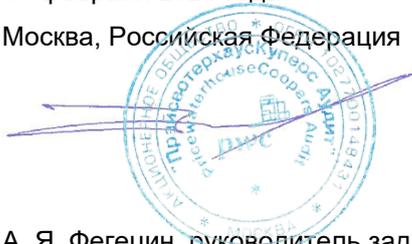
Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем 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 Фегицин.

АО "ПВК Аудит"

10 февраля 2021 года

Москва, Российская Федерация



А. Я. Фегицин, руководитель задания (квалификационный аттестат № 03-001436),  
Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс 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 «ПрайсвотерхаусКуперс 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 2020 года

Организация Публичное акционерное общество «Центр по перевозке грузов в контейнерах «Трансконтейнер»

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

Организационно-правовая форма Публичные акционерные общества / форма собственности Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности

Единица измерения в тыс. рублей

Местонахождение (адрес) 125047, г. Москва, Оружейный переулок, д. 19

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
по ОКПО	0710001		
ИНН	94421386		
по ОКВЭД 2	7708591995		
по ОКОПФ/ОКФС	52.29		
по ОКЕИ	12247	41	
	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации / фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Акционерное общество «ПрайсвоटरхаусКуперс 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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	4 079	19 001	-
	в том числе:				
	нематериальные активы	1111	4 079	-	-
	незавершенные вложения в нематериальные активы	1112	-	19 001	-
	авансы выданные	1119	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	2 505	6 340	4 000
	в том числе:				
	научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	1121	2 505	-	-
	незавершенные вложения в научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	1122	-	6 340	4 000
	авансы выданные	1129	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1	Основные средства	1150	66 559 714	57 395 627	41 902 517
	в том числе:				
	основные средства	1151	65 049 617	56 878 645	41 125 720
	в том числе:				
	здания, машины и оборудование, транспортные средства	11511	54 178 394	46 231 132	32 598 166
	сооружения и передаточные устройства	11512	4 266 724	4 349 265	4 649 633
	прочие основные средства	11519	6 604 499	6 298 248	3 877 921
3.2	незавершенные вложения в основные средства	1152	1 083 062	134 612	298 148
	авансы выданные	1159	427 035	382 370	478 649
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	в том числе:				
	доходные вложения в материальные ценности	1161	-	-	-
	незавершенные вложения в доходные вложения в материальные ценности	1162	-	-	-
3.6	Финансовые вложения	1170	11 934 475	1 988 909	4 747 776
	в том числе:				
	вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	1171	1 934 475	1 988 909	4 747 776
	предоставленные займы и депозитные вклады	1172	10 000 000	-	-
	прочие финансовые вложения	1178	-	-	-
	предварительная оплата	1179	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
3.3	Прочие внеоборотные активы	1190	236 140	236 861	333 514
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>78 736 913</b>	<b>59 646 738</b>	<b>46 987 807</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
3.4	Запасы	1210	725 413	676 268	258 839
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	687 156	638 663	230 427
	животные на выращивании и откорме	1212	-	-	-
	затраты в незавершенном производстве	1213	157	51	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	-	-	-
	товары отгруженные	1215	-	-	-
3.5	расходы будущих периодов	1216	38 100	37 554	28 412
	прочие запасы и затраты	1219	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4 131 233	3 970 234	2 323 406
3.8	Дебиторская задолженность	1230	5 301 978	5 701 109	4 464 266
	в том числе: дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	12310	8 156	12 132	16 111
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	12311	3 975	7 951	11 926
	задолженность по претензиям	12312	4 181	4 181	4 185
	задолженность по социальному страхованию и обеспечению	12313	-	-	-
	задолженность по налогам и сборам	12314	-	-	-
	авансы выданные	12315	-	-	-
	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	5 293 822	5 688 977	4 448 155
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	12321	1 347 770	1 031 049	1 430 010
	задолженность по претензиям	12322	45 045	4 187	4 678
	задолженность по социальному страхованию и обеспечению	12323	59 289	32 724	32 711
	задолженность по налогам и сборам	12324	773 819	2 290 173	696 111
	авансы выданные	12325	2 900 865	2 240 075	2 234 144
	расчеты с персоналом по оплате труда, по прочим операциям и с подотчетными лицами	12326	729	1 163	592
	прочие дебиторы	12329	166 305	89 606	49 909
3.6	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	4 500 000	4 822 344	-
	в том числе:				
	предоставленные займы и депозитные вклады	1241	4 500 000	2 865 000	-
	прочие финансовые вложения	1249	-	1 957 344	-
3.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 846 565	2 925 589	8 989 251
	в том числе:				
	наличные в кассе	1251	-	-	-
	средства на расчетных счетах	1252	269 992	848 856	934 942
	средства на валютных счетах	1253	1 711 599	784 404	848 017
	прочие денежные средства и переводы в пути	1254	164 974	42 329	61 115
	денежные эквиваленты	1255	5 700 000	1 250 000	7 145 177
3.9	Прочие оборотные активы	1260	538 911	403 108	360 672
	<b>Итого по разделу II</b>	1200	<b>23 044 100</b>	<b>18 498 652</b>	<b>16 396 434</b>
	<b>БАЛАНС</b>	1600	<b>101 781 013</b>	<b>78 145 390</b>	<b>63 384 241</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
3.10.1	Уставный капитал	1310	13 894 778	13 894 778	13 894 778
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - )	( - )	( - )
3.10.2	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 144 757	1 144 847	1 138 119
3.10.2	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	104 208	103 772	104 532
	в том числе:				
	эмиссионный доход	1351	-	-	-
	средства, полученные на увеличение уставного капитала	1352	-	-	-
	прочие средства	1359	104 208	103 772	104 532
3.10.2	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	-	-	-
3.10.3	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3 003 717	28 948 858	26 046 829
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>18 842 199</b>	<b>44 786 994</b>	<b>41 878 997</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
3.11	Заемные средства	1410	54 500 000	18 500 000	11 000 000
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	40 000 000	-	-
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	14 500 000	18 500 000	11 000 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 092 054	883 436	689 417
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
3.13	Прочие обязательства	1450	5 308	-	-
3.15	Обязательства по торговому финансированию	1460	900 000	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>56 497 362</b>	<b>19 383 436</b>	<b>11 689 417</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
3.11	Заемные средства	1510	7 431 105	2 966 670	326 170
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	3 023 025	-	-
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	4 408 080	2 966 670	326 170
3.12	Кредиторская задолженность	1520	11 429 725	9 631 939	8 002 847
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	1 021 096	2 996 125	965 473
	задолженность перед персоналом организации	1522	164 854	157 394	182 996
	задолженность по социальному страхованию и обеспечению	1523	126 720	87 061	88 535
	задолженность по налогам и сборам	1524	480 208	196 576	583 730
	авансы полученные	1525	9 585 889	6 162 121	6 143 868
	акционеры по выплате доходов	1526	-	-	-
	прочие кредиторы	1529	50 958	32 662	38 245
	Доходы будущих периодов	1530	617	377	307
3.14	Оценочные обязательства	1540	1 295 434	1 355 630	1 419 043
3.13	Прочие обязательства	1550	1 575	20 344	67 460
3.15	Обязательства по торговому финансированию	1560	6 282 996	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>26 441 452</b>	<b>13 974 960</b>	<b>9 815 827</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>101 781 013</b>	<b>78 145 390</b>	<b>63 384 241</b>

Руководитель \_\_\_\_\_ Исуринс Александрс

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

Комиссаров Дмитрий Геннадьевич

10 февраля 2021 года



**Отчет о финансовых результатах  
за 2020 год**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Публичное акционерное общество «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер»		по ОКПО	94421386		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7708591995		
Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками		по ОКВЭД 2	52.29		
Вид экономической деятельности					
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 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4	5
3.17	Выручка	2110	101 073 053	84 608 018
3.18	Себестоимость продаж	2120	( 86 449 297 )	( 68 629 052 )
	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	<b>2100</b>	<b>14 623 756</b>	<b>15 978 966</b>
3.18	Коммерческие расходы	2210	( 166 814 )	( 110 844 )
	Управленческие расходы	2220	( - )	( - )
	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>2200</b>	<b>14 456 942</b>	<b>15 868 122</b>
3.17	Доходы от участия в других организациях	2310	517 126	329 442
3.17	Проценты к получению	2320	493 647	349 197
3.18	Проценты к уплате	2330	( 1 743 787 )	( 1 065 875 )
3.17	Прочие доходы	2340	20 687 563	10 525 218
3.18	Прочие расходы	2350	( 16 898 999 )	( 11 149 861 )
	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>2300</b>	<b>17 512 492</b>	<b>14 856 243</b>
3.19	Налог на прибыль	2410	( 3 633 367 )	( 3 120 708 )
	в т.ч.			
3.19	текущий налог на прибыль	2411	( 3 424 749 )	( 2 916 781 )
3.19	отложенный налог на прибыль	2412	( 208 618 )	( 203 927 )
3.19	Прочее	2460	( 1 089 )	( 14 336 )
	в том числе			
	Налог на прибыль по корректировкам предыдущих отчетных периодов	2461	( - )	( 13 247 )
	Штрафные санкции и пени, уплачиваемые за нарушение налогового и иного законодательства	2462	( 1 089 )	( 1 089 )
	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>13 878 036</b>	<b>11 721 199</b>
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
3.10.2	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	436	( 760 )
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	<b>Совокупный финансовый результат периода</b>	<b>2500</b>	<b>13 878 472</b>	<b>11 720 439</b>
3.22	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,999	0,844
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Исурин Александрс

Главный бухгалтер

Комиссаров Дмитрий  
Геннадьевич

10 февраля 2021 года



**Отчет об изменениях капитала  
за 2020 год**

Коды	0710004
Дата (число, месяц, год)	31   12   2020
Форма по ОКУД	94421386
по ОКПО	7708591995
ИНН	52.29
по ОКБЭД 2	
по ОКФС/ОКФС	12247   41
по ОКЕИ	384

Публичное акционерное общество «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер»  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Деятельность вспомогательная прочая,  
 связанная с перевозками  
 / форма собственности  
 Смешанная российская собственность с долей  
 федеральной собственности  
 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
<b>Величина капитала на 31 декабря 2018 г.</b>	<b>3100</b>	<b>13 894 778</b>	<b>( - )</b>	<b>1 242 651</b>	<b>694 739</b>	<b>26 046 829</b>	<b>41 878 997</b>
<b>За 2019 год</b>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	15 407	-	11 721 199	11 736 606
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	11 721 199	11 721 199
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	5 499	X	-	5 499
Дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
прочее увеличение	3217	-	-	9 908	-	-	9 908

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
Уменьшение капитала - всего:	3220	( - )	-	( 6 259 )	( - )	( 8 822 350 )	( 8 828 609 )
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	( - )	( - )
переоценка имущества	3222	X	X	( - )	X	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	( 6 259 )	X	( - )	( 6 259 )
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	( - )	-	-	X	-	( - )
уменьшение количества акций	3225	( - )	-	-	X	-	( - )
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	( - )
дивиденды	3227	X	X	X	X	( 8 822 350 )	( 8 822 350 )
прочее уменьшение	3228	-	-	-	-	( - )	( - )
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	( 3 180 )	-	( 3 180 )	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
<b>Величина капитала на 31 декабря 2019 г.</b>	<b>3200</b>	<b>( 13 894 778 )</b>	<b>( - )</b>	<b>1 248 619</b>	<b>694 739</b>	<b>28 948 658</b>	<b>44 786 994</b>
<b>За 2020 год</b>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	2 438	-	13 878 036	13 880 474
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	13 878 036	13 878 036
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	2 438	X	-	2 438
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
прочее увеличение	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	( - )	-	( 2 002 )	( - )	( 39 823 267 )	( 39 825 269 )
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	( - )	( - )
переоценка имущества	3322	X	X	( - )	X	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	( 2 002 )	X	( - )	( 2 002 )
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	( - )
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	( - )
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	( - )
дивиденды	3327	X	X	X	X	( 39 823 267 )	( 39 823 267 )
прочее уменьшение	3328	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	( 90 )	-	90	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
<b>Величина капитала на 31 декабря 2020 г.</b>	<b>3300</b>	<b>( 13 894 778 )</b>	<b>( - )</b>	<b>1 248 965</b>	<b>694 739</b>	<b>3 003 717</b>	<b>18 842 199</b>

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.			На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов		
1	2	3	4	5	6	
<b>Капитал - всего</b>						
<b>До корректировок</b>	<b>3400</b>	<b>41 937 222</b>	<b>11 551 175</b> (	<b>8 823 110</b> )		<b>44 665 287</b>
корректировка в связи с:						
изменением учетной политики	3410	( 58 225 )	170 024	9 908		121 707
исправлением ошибок	3420	-	-	-		-
после корректировок	3500	41 878 997	11 721 199	( 8 813 202 )		44 786 994
в том числе:						
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):						
до корректировок	3401	25 948 489	11 551 175	( 8 819 170 )		28 680 494
корректировка в связи с:						
изменением учетной политики	3411	98 340	170 024	-		268 364
исправлением ошибок	3421	-	-	-		-
после корректировок	3501	26 046 829	11 721 199	( 8 819 170 )		28 948 858
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:						
до корректировок	3402	15 988 733	-	( 3 940 )		15 984 793
корректировка в связи с:						
изменением учетной политики	3412	( 156 565 )	-	9 908		( 146 657 )
исправлением ошибок	3422	-	-	-		-
после корректировок	3502	15 832 168	-	5 968		15 838 136

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.
			4	5	
1	2	3	4	5	
<b>Чистые активы</b>	<b>3600</b>	<b>18 842 816</b>	<b>44 787 371</b>		<b>41 879 304</b>

Руководитель Исурин Александр

10 февраля 2021 года

Главный бухгалтер

Комиссаров Дмитрий Геннадьевич



# ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 2020 год

		К О Д Ы		
		0710005		
		31	12	2020
		94421386		
		7708591995		
		52.29		
		12247	41	
		384		

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

Наименование показателя	Код строки	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	106 996 638	84 859 805
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	104 453 282	84 184 765
из них: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества	4111a	8 555 148	11 086 716
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	479 324	564 527
из них: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества	4112a	31 609	266 612
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	2 064 032	110 513
из них: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества	4119a	22 498	23 261
Платежи - всего	4120	( 82 482 963 )	( 73 312 060 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 70 865 299 )	( 59 558 494 )
из них: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества	4121a	( 3 481 122 )	( 49 060 891 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 6 114 677 )	( 6 026 965 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( 1 715 863 )	( 925 375 )
налога на прибыль организаций	4124	( 3 141 082 )	( 3 250 610 )
прочие платежи	4129	( 646 042 )	( 3 550 616 )
в том числе:			
платежи без НДС (в том числе налоги, прочие платежи)	412921	( 646 042 )	( 676 721 )
НДС	412922	-	( 2 873 895 )
из строки 4129: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества	4129a	( 803 )	( 9 669 )
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	<b>24 513 675</b>	<b>11 547 745</b>

Наименование показателя	Код строки	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	9 657 369	1 442 067
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	16 253	797 263
из них: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества	4211a	3 355	3 402
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	5 344 009	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	431 266	-
из них: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества, преобладающее (участвующее) хозяйственное общество	4213a	431 266	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	990 838	558 498
из них: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества, преобладающее (участвующее) хозяйственное общество	4214a	908 083	475 503
прочие поступления	4219	2 875 003	86 306
из них: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества, преобладающее (участвующее) хозяйственное общество	4219a	611	6 207
Платежи - всего	4220	( 30 025 670 )	( 20 009 175 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( 15 113 719 )	( 17 075 524 )
из них: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества	4221a	( - )	( - )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( - )	( 68 651 )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( 14 911 951 )	( - )
из них: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества	4223a	( 12 511 951 )	( - )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( - )	( - )
прочие платежи	4229	( - )	( 2 865 000 )
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>4200</b>	<b>( 20 368 301 )</b>	<b>( 18 567 108 )</b>
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	44 000 000	12 558 966
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	44 000 000	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
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	( 43 323 267 )	( 11 382 566 )
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	( 39 823 267 )	( 8 822 350 )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( 3 500 000 )	( 2 560 216 )
прочие платежи	4329	( - )	( - )
<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	<b>4300</b>	<b>676 733</b>	<b>1 176 400</b>
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>4 822 107</b>	<b>( 5 842 963 )</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>2 925 589</b>	<b>8 989 251</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>7 846 565</b>	<b>2 925 589</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	98 869	( 220 699 )

Руководитель

Исуринс Александр

Главный бухгалтер

Комиссаров Дмитрий  
Геннадьевич

10 февраля 2021 года



# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах публичного акционерного общества «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер» за 2020 год

## 1. Сведения о хозяйственной деятельности

### 1.1 Общие сведения

Публичное акционерное общество «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер» (далее – «Общество» или ПАО «ТрансКонтейнер»), 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.

Среднесписочная численность работающих сотрудников Общества за отчетный период составила 3 243 человека (за 2019 год – 3 313 человек).

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

По состоянию на 31 декабря 2020 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 2020 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 Обществом в соответствии с Уставом Общества является Общее собрание акционеров Общества. В связи с консолидацией 100% голосующих акций Общества у одного акционера и в соответствии с пунктом 3 статьи 47 Федерального закона «Об акционерных обществах» решения по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров Общества, принимаются акционером Общества единолично.

### **В состав Совета директоров Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года входят:**

Шишкарёв Сергей Николаевич	–	Председатель Совета директоров Общества;
Баскаков Пётр Васильевич	–	Заместитель председателя Совета директоров Общества;
Беседин Иван Сергеевич	–	Член Совета директоров Общества, Советник Президента ООО «УК Дело»;
Гущин Сергей Анатольевич	–	Член Совета директоров Общества, Советник директора ООО «ВКМ»;
Долгов Сергей Александрович	–	Член Совета директоров Общества, Индивидуальный предприниматель;
Исуринс Александр	–	Член Совета директоров Общества, Президент Общества, Председатель Правления Общества;
Евдокименко Виталий Михайлович	–	Член Совета директоров Общества, Советник Президента ООО «УК Дело»;
Паньков Дмитрий Александрович	–	Член Совета директоров Общества, Генеральный директор ООО «ЮРИДИЧЕСКАЯ ФИРМА «ОРИОН ПАРТНЭРС», Старший вице-президент по корпоративному управлению, праву и М&А ООО «УК Дело»;
Бычков Владимир Петрович	–	Член Совета директоров Общества, Вице-президент по логистике и развитию бизнеса ООО «УК Дело»;
Шиткина Ирина Сергеевна	–	Член Совета директоров Общества (старший независимый директор), советник Генерального директора (по совместительству) ОАО «Холдинговая компания Элинар», Профессор кафедры предпринимательского права

Московского государственного университета  
им. М.В. Ломоносова;

- Яковенко Игорь Александрович – Член Совета директоров Общества, Генеральный директор ООО «УК «Дело», Генеральный директор ООО «Дело-Центр», Директор Представительства компаний ДиСиПи Холдингс Лтд (DCP HOLDINGS LTD).

Общее руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличными исполнительными органами Общества - Президентом и Директором, а также коллегиальным исполнительным органом (Правление).

**В состав Правления Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года входят должностные лица ПАО «ТрансКонтейнер»:**

- Исуринс Александрс – Председатель Правления, Президент Общества;  
Долгов Сергей Александрович – Вице-президент по внутреннему контролю и сопровождению бизнеса;  
Марков Виктор Николаевич – Директор, Первый вице-президент;  
Тер-Хачатуров Вячеслав Владимирович – Вице-президент по вопросам безопасности;  
Скачков Павел Алексеевич – Вице-президент по экономике и финансам;  
Трифонов Вадим Олегович – Вице-президент по персоналу;  
Мухин Сергей Владимирович – Вице-президент по коммерческой деятельности;  
Кипкеев Борис Геннадьевич – Вице-президент по внешним связям.

В 2020 году в Устав Общества были внесены изменения, согласно которым создание Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества более не предусматривается.

### **1.2 Сведения об акционерах**

Полное наименование акционера: Общество с ограниченной ответственностью «Дело-Центр»  
Доля владения (участия): 100%;  
Количество акций: 13 894 778 штук.

### **1.3 Сведения о дочерних и зависимых обществах**

Сведения о дочерних и зависимых обществах ПАО «ТрансКонтейнер» на 31 декабря 2020 года:

<b>Полное наименование и месторасположение</b>	<b>Доля владения (участия)</b>
Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd (Финляндия)	50%
TransContainer-Slovakia, a.s. v likvidacii (Словакия)	100%
Chinese-Russian Rail-Container International Freight Forwarding (Beijing) Co, Ltd (КНР)	49%
TransContainer Freight Forwarding (Shanghai) Co., Ltd (КНР)	100%
TransContainer Europe GmbH (Австрия)	100%
TransContainer Asia Pacific Ltd. (Корея)	100%
Общество с ограниченной ответственностью «СпецТрансКонтейнер» (Россия)	100%
Общество с ограниченной ответственностью «Фрейт Вилладж Калуга Север» (далее - ООО «ФВК Север») (Россия)	30%
Акционерное общество «Логистика-Терминал» (Россия)	100%
TransContainer Mongolia LLC (Монголия)	100%

### **1.4 Основные виды деятельности и экономическая среда**

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. 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.

12 марта 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила пандемию COVID-19 глобальной пандемией. В связи с пандемией российские органы власти приняли целый ряд мер, направленных на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, таких как запрет и ограничение передвижения, карантин, самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие предприятий. Эти меры, в частности, значительно ограничили экономическую деятельность в России и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на бизнес, участников рынка, клиентов Общества, а также на российскую и мировую экономику в течение неопределенного периода времени. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим клиентам и сотрудникам. 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.

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

### **2.1 Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2020 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 (финансовой) отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год, утвержденные в учетной политике Общества, касающиеся формирования отдельных показателей бухгалтерской (финансовой) 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 2020 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. Президент Общества является руководителем, принимающим управленческие решения.

Управленческая отчетность Общества, рассматриваемая Президентом 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 (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату:

Наименование валюты	Кратность	Курс на 31.12.2020	Курс на 31.12.2019	Курс на 31.12.2018
Белорусский рубль	1	28,6018	29,4257	32,0732
Вон Республики Корея	1 000	68,0258	53,5697	62,1911
Доллар США	1	73,8757	61,9057	69,4706
Евро	1	90,6824	69,3406	79,4605
Китайский юань	1 на 31.12.2020 и 31.12.2018 / 10 на 31.12.2019	11,3119	88,5937	10,0997
Узбекский сум	10 000	70,6269	64,9929	83,3278
Украинская гривна	10	26,1738	26,1205	25,0706
Фунт стерлингов Соединенного Королевства	1	100,0425	81,1460	88,2832
Японская иена	100	71,4915	56,7032	62,9976

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.

## **2.2 Изменения в учетной политике Общества на 2020 год**

### **2.2.1 Изменение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»**

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год Общество применило изменения в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (приказ Минфина РФ от 20.11.2008 № 236н), вступающие в силу с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год. В результате данного изменения в отчете о финансовых результатах произошли следующие корректировки:

- суммы начисленных и погашенных отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО), которые до бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год включались соответственно в строки 2450 и 2430, с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год отражаются свернуто в составе строки 2412 «Отложенный налог на прибыль»;
- суммы списанных ОНА и ОНО, которые до бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год включались соответственно в строки 2450 и 2430 или отражались свернуто в составе строки 2460 «Прочее», с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год, наряду с суммами начисленных и погашенных ОНА и ОНО, включаются в строку 2412 «Отложенный налог на прибыль»;

Суммы отложенных налогов, возникших в связи с переоценкой внеоборотных активов Общества, включаются в строку 2530 «Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода» отчета о финансовых результатах.

Погашение отложенного налога, возникшего в результате переоценки основных средств, включается в строку 2412 «Отложенный налог на прибыль» отчета о финансовых результатах.

Согласно изменениям ПБУ 18/02, к временным разницам, приводящим к отложенным налогам, относится переоценка активов по рыночной стоимости, включая переоценку основных средств.

В связи с этим, Общество скорректировало следующие сравнительные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности: отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства, переоценку внеоборотных активов, нераспределенную прибыль (непокрытый убыток). Информация о произведенных корректировках приведена в подпункте 3.18 Учет расчетов по налогу на прибыль раздела 3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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

#### **3.1 Основные средства**

В качестве основных средств для целей бухгалтерского учета принимаются активы, которые одновременно соответствуют всем критериям, утвержденным в 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.

#### **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	3 лет 1 мес.	40 лет
Машины и оборудование	1 год 1 мес.	40 лет
Транспортные средства	2 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	2 года 1 мес.	40 лет

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, 2019 и 2020 году для целей проведения анализа текущей (восстановительной) стоимости объектов основных средств групп «Здания» и «Сооружения» руководство Общества привлекало независимого эксперта.

В результате проведенного анализа текущей (восстановительной) стоимости объектов основных средств групп «Здания» и «Сооружения» по состоянию на 31 декабря 2018 года, 31 декабря 2019 года и 31 декабря 2020 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.

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 2020 года Общество арендует основные средства на сумму 5 773 624 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года – 1 097 093 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года – 666 053 тыс. руб.).

Сведения о полученных в аренду основных средствах Общества:

(тыс. руб.)

Группа основных средств	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018
Вагоны	4 721 776	564 121	-
Контейнеры	556 182	66 058	176 696
Земельные участки	317 195	318 734	316 125
Здания	155 330	139 261	165 345
Сооружения	20 559	6 404	6 404
Автомобильный транспорт	2 582	2 515	1 483
<b>Итого</b>	<b>5 773 624</b>	<b>1 097 093</b>	<b>666 053</b>

Общество также предоставляет в аренду собственные основные средства, первоначальная стоимость которых по состоянию на 31 декабря 2020 года равна 951 103 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года – 630 735 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года – 653 404 тыс. руб.).

По состоянию на 31 декабря 2020 года на консервации находились объекты основных средств, первоначальная стоимость которых равна 726 337 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года – 902 871 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года – 727 397 тыс. руб.), в том числе объекты основных средств первоначальная стоимость которых составляет 483 730 тыс. руб. на контейнерном терминале Москва-товарная-Павелецкая (закрыт в апреле 2018 года), и объекты основных средств первоначальная стоимость которых составляет 62 666 тыс. руб. на контейнерном терминале Москва-товарная-Курская (закрыт в январе 2018 года).

По состоянию на 31 декабря 2020 года полученное в залог Обществом имущество составляет 411 840 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года – 411 840 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года – 1 274 276 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 2020 года авансы под капитальные вложения (без НДС) составляют 427 035 тыс. руб., в том числе:

- аванс за поставку контейнеров по договору № ТКд/20/09/005 от 9 сентября 2020 года с Taicang CIMC special Logistic Equipment Co., Ltd в размере 356 444 тыс. руб.;
- аванс за поставку вагонов-платформ для перевозки крупнотоннажных контейнеров по договору № ТКд/20/03/0023 от 31 марта 2020 года с ООО «Торговый дом РМ Рейл» в размере 68 220 тыс. руб.

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

- аванс за поставку вагонов-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) составляли 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 вагонов-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.

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 3 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **3.2 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 4 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **3.3 Прочие внеоборотные активы**

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены затраты на неисключительные права пользования нематериальными активами, затраты на получение лицензий и сертификатов относящиеся к периодам, следующим после 12 месяцев от отчетной даты.

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018
Неисключительные права пользования нематериальными активами, затраты на получение лицензий и сертификатов свыше 12 месяцев (программное обеспечение)	236 140	232 813	324 794
Лицензии и сертификаты свыше 12 месяцев	-	4 048	8 720
<b>Итого</b>	<b>236 140</b>	<b>236 861</b>	<b>333 514</b>

### 3.4 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 отпуска 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:

(тыс. руб.)

Наименование групп МПЗ	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018
Запасные части	537 210	490 143	124 987
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали, в том числе металлоконструкции	35 135	32 839	9 952
Сырье и материалы	34 264	28 685	27 926
Прочие материалы, в том числе возвратные отходы, лом, утиль	80 547	86 996	67 562
<b>Итого</b>	<b>687 156</b>	<b>638 663</b>	<b>230 427</b>

МПЗ, находящиеся в пути или переданные Обществом в залог по состоянию на 31 декабря 2020 года, как и по состоянию на 31 декабря 2019 года, 31 декабря 2018 года отсутствуют.

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

### 3.5 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 38 100 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года – 37 554 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года – 28 412 тыс. руб.)

### 3.6 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.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости, за исключением вложений, в отношении которых по состоянию на указанную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. На основании доступной Обществу информации определяется расчетная стоимость таких финансовых вложений. На сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создается резерв под обесценение данных финансовых вложений, общая сумма которого относится на прочие расходы. При этом стоимость таких вложений отражается в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под обесценение финансовых вложений.

Расчетная стоимость финансовых вложений рассчитывается по методу оценки чистых активов, либо другим способом оценки. Величина чистых активов организации рассчитывается в соответствии с Порядком определения стоимости чистых активов, утвержденным приказом Минфина России от 28 августа 2014 г. № 84н.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки по средней первоначальной стоимости. При этом вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Информация о стоимости, структуре и движении финансовых вложений Общества за 2020 год:

(тыс. руб.)

Вид финансовых вложений	Стоимость на 31.12.2019 за вычетом резерва	Поступило	Пере-классифика-ция	Начислен резерв под обесцене-ние	Выбыло за вычетом курсовой разницы на дату возврата займа	Стоимость на 31.12.2020 за вычетом резерва	Сумма дохо-дов, начис-ленных за 2020 год
<b>Долгосрочные финансовые вложения</b>							
<b>Вклады в уставный капитал</b>							
Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd	2 664	-	-	-	-	2 664	14 821
TransContainer-Slovakia, a.s.	37 884	-	(37 884)	-	-	-	-
TransContainer Asia Pacific Ltd.	12 225	-	-	-	-	12 225	-
Chinese-Russian Rail-Container International Freight Forwarding (Beijing) Co. Ltd	29 602	-	-	-	-	29 602	16 157
TransContainer Europe GmbH	92 013	-	-	-	-	92 013	-
ООО «СпецТрансКонтейнер»	613 003	-	-	-	-	613 003	-

Вид финансовых вложений	Стоимость на 31.12.2019 за вычетом резерва	Поступило	Пере-классификация	Начислен резерв под обесценение	Выбыло за вычетом курсовой разницы на дату возврата займа	Стоимость на 31.12.2020 за вычетом резерва	Сумма доходов, начисленных за 2020 год
TransContainer Freight Forwarding (Shanghai) Co., Ltd	68 539	-	-	-	-	68 539	-
ООО «ФВК Север»	17 287	-	-	-	-	17 287	-
АО «Логистика-Терминал»	1 093 848	-	-	-	-	1 093 848	-
TransContainer Mongolia LLC	21 844	-	-	(16 550)	-	5 294	-
<b>Займы предоставленные на срок более 12 месяцев</b>							
займы, предоставленные на срок более 12 месяцев	-	10 000 000	-	-	-	10 000 000	276 893
<b>Итого долгосрочные финансовые вложения</b>	<b>1 988 909</b>	<b>10 000 000</b>	<b>(37 884)</b>	<b>(16 550)</b>	<b>-</b>	<b>11 934 475</b>	<b>307 871</b>
<b>Краткосрочные финансовые вложения (вклады в уставный капитал)</b>							
<b>Вклады в уставный капитал</b>							
Logistic System Management B.V.	1 957 344	-	-	-	(1 957 344)	-	486 148
TransContainer-Slovakia, a.s v likvidacii	-	-	37 884	(37 884)	-	-	-
<b>Другие финансовые вложения</b>							
займы, предоставленные на срок менее 12 месяцев	-	4 911 951	-	-	(411 951)	4 500 000	81 914
депозиты	2 865 000	-	-	-	(2 865 000)	-	32 346
<b>Итого краткосрочные финансовые вложения</b>	<b>4 822 344</b>	<b>4 911 951</b>	<b>37 884</b>	<b>(37 884)</b>	<b>(5 234 295)</b>	<b>4 500 000</b>	<b>600 408</b>

Накопленные корректировки (резерв под обесценение) долгосрочных финансовых вложений по состоянию на 31 декабря 2020 года составляют 938 891 тыс. руб., в том числе: в дочерние компании АО «Логистика-Терминал» – 824 000 тыс. руб., «TransContainer – Slovakia, a.s» – 98 341 тыс. руб. и «TransContainer Mongolia LLC» – 16 550 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года и 31 декабря 2018 года: 884 457 тыс. руб., 14 283 тыс. руб. и 0 тыс. руб. соответственно).

В мае 2020 года Общество прекратило участие в совместном предприятии Logistic System Management B.V. путем продажи АО «Национальная компания «Казакстан темір жолы», принадлежавших Обществу 50% акций.

В отчетном периоде Общество предоставило краткосрочные займы третьим лицам в общей сумме 2 400 000 тыс. руб. по процентной ставке 7,5% годовых. Срок погашения займов – 2021 год.

Информация о займах, выданных связанным сторонам, раскрыта в соответствующем подразделе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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

### 3.7 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, возникающая 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 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018
Средства на расчетных счетах	269 992	848 856	934 942
Средства на валютных счетах	1 711 599	784 404	848 017
Средства на специальных счетах в банке	164 708	40 948	59 400
Прочие денежные средства и переводы в пути	266	1 381	1 715
Денежные эквиваленты	5 700 000	1 250 000	7 145 177
<b>Итого</b>	<b>7 846 565</b>	<b>2 925 589</b>	<b>8 989 251</b>

В декабре 2020 года Общество разместило депозиты:

- в Банке ВТБ (ПАО) на сумму 4 300 000 тыс. руб. на срок от 1 до 12 дней;
- в Банке ГПБ (АО) на сумму 1 000 000 руб. на срок 14 дней;
- и в ПАО Банк «ФК ОТКРЫТИЕ» на сумму 400 000 тыс. руб. на срок от 12 до 31 дня.

По состоянию на 31 декабря 2020 года сумма денежных средств, в покрытых безотзывных аккредитивах, открытых Банком ВТБ (ПАО) по договорам поставки, заключенных Обществом с зарубежным поставщиком составляет 134 823 тыс. руб. Срок действия истекает 2 августа 2021 года.

Прочие поступления по текущей деятельности:

(тыс. руб.)

Наименование	2020	2019
Поступления, связанные с валютно-обменными операциями	101 933	-
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	1 859 013	-
Иные поступления	103 086	110 513
<b>Итого прочие поступления по текущей деятельности</b>	<b>2 064 032</b>	<b>110 513</b>

### 3.8 Дебиторская задолженность

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

(тыс. руб.)

Вид дебиторской задолженности	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 351 745	1 039 000	1 441 936
Расчеты по претензиям	49 226	8 368	8 863
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	59 289	32 724	32 711
Расчеты по налогам и сборам	773 819	2 290 173	696 111
Авансы выданные	2 900 865	2 240 075	2 234 144
Расчеты с персоналом организации	729	1 163	592
Расчеты с прочими дебиторами	166 305	89 606	49 909
<b>Итого</b>	<b>5 301 978</b>	<b>5 701 109</b>	<b>4 464 266</b>

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.

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 2020 года резерв под сомнительную дебиторскую задолженность Общества составляет 111 938 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года – 106 866 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года – 110 459 тыс. руб.).

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

(тыс. руб.)

Вид дебиторской задолженности	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018
Расчеты с покупателями и заказчиками	18 517	18 785	20 509
Авансы выданные	1 585	384	1 742
Прочая задолженность	91 836	87 697	88 208
<b>Итого</b>	<b>111 938</b>	<b>106 866</b>	<b>110 459</b>

По состоянию на 31 декабря 2020 года сумма обеспечений обязательств и платежей полученных, в том числе полученных гарантий в обеспечение выполнения обязательств и платежей, составляет 2 748 670 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2019 года – 2 968 863 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2018 года – 3 108 410 тыс. руб.)

По состоянию на 31 декабря 2020 года Обществом получены:

- банковские гарантии от ПАО «Московский кредитный банк» на общую сумму 646 920 тыс. руб. в обеспечение исполнения обязательств ООО «Торговый дом РМ Рейл» по договору поставки вагонов-платформ для перевозки крупнотоннажных контейнеров сроком действия по 31 мая 2021 года.
- банковская гарантия от Standard Chartered Bank на сумму 416 696 тыс. руб. в обеспечение исполнения обязательств Taicang CIMC spesial Logistic Equipment Co., Ltd по договору на поставку контейнеров сроком действия по 14 июня 2021 года;

- банковские гарантии от Shinhan Bank на сумму 372 333 тыс. руб. в обеспечение обязательств UNICO LOGISTICS CO., LTD по договорам транспортной экспедиции сроком действия до 31 декабря 2021 года;
- 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;
- банковская гарантия от ПАО «СИБУР Холдинг» на сумму 295 503 тыс. руб. в обеспечение исполнения обязательств SIBUR International GmbH по договору транспортной экспедиции сроком действия по 30 сентября 2022 года.

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

### 3.9 Прочие оборотные активы

Данные о величине прочих оборотных активов:

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018
Сумма НДС, исчисленная с полученных авансов от контрагентов и расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	531 067	392 600	355 459
Недостачи и потери от порчи ценностей	6 891	10 508	5 213
Прочие оборотные активы	953	-	-
<b>Итого</b>	<b>538 911</b>	<b>403 108</b>	<b>360 672</b>

### 3.10 Капитал и резервы

#### 3.10.1. Уставный капитал

Уставный капитал Общества состоит из 13 894 778 штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 000 руб. 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» были допущены к торгам на ЗАО «Фондовая биржа ММВБ» (далее – ЗАО «ФБ ММВБ»), входящей в состав ПАО «Московская биржа». Глобальные депозитарные расписки на акции Общества были допущены к торгам на основном рынке Лондонской фондовой биржи (LSE) с 9 ноября 2010 года.

В апреле 2020 года в результате выкупа акций Общества в соответствии со ст. 84.2 Федерального закона от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» ООО «Дело-Центр» увеличило свою долю участия в уставном капитале Общества до 99,641045%.

В августе 2020 года ООО «Дело-Центр» осуществило выкуп ценных бумаг Общества в соответствии со ст. 84.8 Федерального закона от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», увеличив свою долю участия в Обществе до 100%.

Со 2 сентября 2020 года глобальные депозитарные расписки на акции Общества исключены из Списка Московской биржи и торги по ним прекращены.

29 сентября 2020 года завершена процедура делистинга Глобальных депозитарных расписок на акции Общества с Лондонской фондовой биржи (LSE).

#### 3.10.2. 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 2020 года, 31 декабря 2019 года и 31 декабря 2018 года резервный фонд сформирован полностью.

Добавочный капитал (без переоценки) по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет

104 208 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года – 103 772 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года – 104 532 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 2020 года составляет 1 144 757 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года – 1 144 847 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года – 1 138 119 тыс. руб.).

Изменение добавочного капитала за 2020 год произошло за счет начисления курсовых разниц от переоценки активов и обязательств, используемых для ведения деятельности Обществом за пределами Российской Федерации, в размере 436 тыс. руб. (увеличение), а также за счет списания ранее начисленной дооценки основных средств, выбывших в 2020 году, в размере 90 тыс. руб. (уменьшение).

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 2019 году, в размере 3 180 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).

### **3.10.3. Нераспределенная прибыль**

Нераспределенная прибыль на конец отчетного периода равна 3 003 717 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года – 28 948 858 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года – 26 046 829 тыс. руб.).

За 2020 год нераспределенная прибыль увеличилась на 13 878 036 тыс. руб. за счет чистой прибыли за 2020 год.

В соответствии с решением единственного акционера от 14 декабря 2020 года чистую прибыль по результатам 9 месяцев 2020 и чистую прибыль за прошлые годы (нераспределенная прибыль прошлых лет) в совокупном размере 39 823 267 тыс. руб. было решено направить на выплату дивидендов. Размер дивидендов по результатам прошлых лет составил 2 083,43 руб. на одну обыкновенную акцию и 782,63 руб. на одну обыкновенную акцию по результатам девяти месяцев 2020 года. Дивиденды были полностью оплачены в декабре 2020 года.

За 2019 год нераспределенная прибыль увеличилась на 11 721 199 тыс. руб. 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.

### **3.11 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 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 (пролонгации) 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 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018
<b>Долгосрочные обязательства</b>			
займы	14 500 000	18 500 000	11 000 000
основная сумма долга	14 500 000	18 500 000	11 000 000
кредиты	40 000 000	-	-
основная сумма долга	40 000 000	-	-
<b>Итого</b>	<b>54 500 000</b>	<b>18 500 000</b>	<b>11 000 000</b>
<b>Краткосрочные обязательства</b>			
займы	4 408 080	2 966 670	326 170
основная сумма долга	4 000 000	2 500 000	-
проценты	408 080	466 670	326 170
кредиты	3 023 025	-	-
основная сумма долга	3 000 000	-	-
проценты	23 025	-	-
<b>Итого</b>	<b>7 431 105</b>	<b>2 966 670</b>	<b>326 170</b>

#### *Облигации серии БО-02*

22 сентября 2016 года Общество разместило процентные документарные на предъявителя неконвертируемые биржевые облигации с обязательным централизованным хранением серии БО-02 на общую сумму 5 000 000 тыс. руб. Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: 4-B02-02-55194-E.

Количество облигаций выпуска: 5 000 000 шт.

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: 1 000 руб.

Остаточная номинальная стоимость каждой бумаги выпуска на 31 декабря 2020 года: 500 руб.

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.

В течение 2020 года осуществлено погашение 50% от номинальной стоимости биржевых облигаций выпуска в размере 2 500 000 тыс. руб.

#### *Облигации серии БО-01*

25 января 2018 года Общество разместило процентные документарные на предъявителя неконвертируемые биржевые облигации с обязательным централизованным хранением серии БО-01 на общую сумму 6 000 000 тыс. руб.

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

Количество облигаций выпуска: 6 000 000 шт.

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: 1 000 руб.

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.

#### *Облигации серии ПБО-01*

23 октября 2019 года Общество разместило биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии ПБО-01 на общую сумму 10 000 000 тыс. руб.

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

Количество облигаций выпуска: 10 000 000 шт.

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: 1 000 руб.

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.

Общая сумма купонного дохода по облигационным займам, отнесенного на прочие расходы, составила в отчетном периоде 1 528 310 тыс. руб. (за 2019 год – 1 058 000 тыс. руб., за 2018 год - 896 670 тыс. руб.).

*Кредиты в рамках возобновляемой кредитной линии АО «Райффайзенбанк»*

В 2018 году АО «Райффайзенбанк» предоставил Обществу возобновляемую кредитную линию с лимитом в размере 3 000 000 тыс. руб. и сроком до 1 октября 2021 года.

В рамках этой кредитной линии Общество получило в отчетном периоде шесть кредитов на общую сумму 3 000 000 тыс. руб. Срок погашения кредитов – 3-4 кварталы 2021 года. Предусмотрена возможность досрочного погашения. Проценты за пользование кредитами уплачиваются по ставке, устанавливаемой на каждый кредит в размере ключевой ставки Банка России, действующей на дату выдачи кредита, увеличенной на величину маржи 0,9% годовых.

Выплата процентов по кредитам производится ежемесячно 25 (двадцать пятого) числа каждого календарного месяца и в дату, в которую соответствующий кредит должен быть погашен. Если любой платеж попадает на день, не являющийся рабочим днем, такой платеж должен быть совершен на следующий за ним рабочий день.

Общая сумма процентов, начисленных за пользование кредитами, составила в отчетном периоде 131 495 тыс. руб., (за 2019 год – 7 875 тыс. руб., 2018 год – 0 тыс. руб.).

*Кредит в рамках невозобновляемой кредитной линии ПАО Сбербанк*

25 декабря 2020 года Обществом был заключен договор об открытии невозобновляемой кредитной линии с ПАО Сбербанк с лимитом в размере 40 000 000 тыс. руб. и сроком по 9 июня 2022 года.

Общество получило в отчетном периоде кредит на сумму 40 000 000 тыс. руб. Срок погашения кредита – 2 квартал 2022 года. Проценты за пользование кредитом уплачиваются по плавающей процентной ставке, определяемой исходя из размера действующей ключевой ставки Банка России плюс 2% годовых.

Уплата процентов производится ежеквартально 20 числа последнего месяца каждого календарного квартала и в дату полного погашения кредита. Если дата уплаты процентов или внесения других платежей приходится на нерабочий день, то обязательства должны быть исполнены не позднее первого рабочего дня, следующего за нерабочим днем.

Сумма процентов, начисленных за пользование кредитом, составила в отчетном периоде 20 492 тыс. руб.

### **3.12 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 (финансовой) 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 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 021 096	2 996 125	965 473
Расчеты с персоналом организации	164 854	157 394	182 996
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	126 720	87 061	88 535
Расчеты по налогам и сборам	480 208	196 576	583 730
Авансы полученные	9 585 889	6 162 121	6 143 868
Расчеты с прочими кредиторами	50 958	32 662	38 245
<b>Итого</b>	<b>11 429 725</b>	<b>9 631 939</b>	<b>8 002 847</b>

По состоянию на 31 декабря 2020 года долгосрочная кредиторская задолженность Общества составляет 5 308 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2019 года и на 31 декабря 2018 года отсутствует)

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

### 3.13 Прочие краткосрочные обязательства

Данные о величине прочих краткосрочных обязательств:

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018
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	1 575	20 344	67 460
<b>Итого</b>	<b>1 575</b>	<b>20 344</b>	<b>67 460</b>

### 3.14 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:

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019	Остаток на 31.12.2018
Оценочное обязательство по прочим выплатам работникам (премии)	972 888	1 062 820	1 077 838
Оценочное обязательство по отпускам перед работниками	247 303	226 466	216 544
Оценочное обязательство по прочим основаниям (годовое вознаграждение членам Совета директоров)	59 649	64 402	120 793
Оценочное обязательство по судебным делам	15 594	1 942	3 868
<b>Итого</b>	<b>1 295 434</b>	<b>1 355 630</b>	<b>1 419 043</b>

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 9 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **3.15 Обязательства по торговому финансированию**

В сентябре 2020 года Общество заключило договор об оказании услуг с кредитным учреждением (далее – «Агент»), согласно которому Агент принимает на себя обязательство за вознаграждение осуществлять выплату платежей в пользу контрагентов Общества, а также вести учет денежных требований, по которым Агентом выплачены платежи. Общество, в свою очередь, обязуется компенсировать Агенту сумму, выплаченных Агентом платежей и выплатить вознаграждение. Предельный размер лимита платежей не может превышать 10 млрд руб.

В связи с обособленной природой данного договора Общество учитывает операции по данному договору следующим образом:

- в бухгалтерском балансе задолженность Общества отражается по отдельным строкам в разделах долгосрочных и краткосрочных обязательств в зависимости от условий погашения: 1460 «Обязательства по торговому финансированию» и 1560 «Обязательства по торговому финансированию»;
- в отчете о финансовых результатах расходы по выплате агентского вознаграждения отражаются в строке 2330 «Проценты к уплате»;
- в отчете о движении денежных средств отражаются операции по компенсации понесенных расходов в виде сумм, ранее выплаченных Агентом в пользу контрагентов Общества и выплате агентского вознаграждения в зависимости от целевого назначения произведенных выплат.

По состоянию на 31 декабря 2020 года задолженность Общества перед Агентом в рамках данного договора составила 7 182 996 тыс. руб. В том числе, задолженность в сумме 900 000 тыс. руб. со сроком ее погашения не позднее октября 2022 года отражена в составе долгосрочных «Обязательств по торговому финансированию», задолженность в сумме 6 250 000 тыс. руб. со сроком погашения не позднее декабря 2021 года и задолженность по уплате вознаграждения в сумме 32 996 тыс. руб. со сроком погашения не позднее января 2021 года, отражены в составе краткосрочных «Обязательств по торговому финансированию».

В январе 2021 года долгосрочные обязательства Общества были полностью погашены.

### **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 2020 года Обществом были выданы обеспечения на сумму 2 504 631 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года – 2 504 642 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года – 2 624 108 тыс. руб.).

Выданные обеспечения в сумме 2 203 967 тыс. руб. представляют собой поручительство за исполнение ООО «ФВК Север» обязательств по кредитному соглашению перед ПАО «ГТЛК» сроком действия до 30 июня 2032 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 2020 года, на 31 декабря 2019 года и на 31 декабря 2018 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:

(тыс. руб.)

Вид доходов	2020 год	2019 год
<b>Доходы от обычных видов деятельности</b>		
Транспортно-экспедиционное обслуживание (ТЭО)	100 930 051	84 458 144
Прочие	143 002	149 874
<b>Итого</b>	<b>101 073 053</b>	<b>84 608 018</b>
<b>Прочие доходы</b>		
Продажа иностранной валюты*	10 680 366	7 027 220
Доходы от продажи ценных бумаг	5 344 009	-
Курсовые разницы	1 866 289	540 915
Доходы от выбытия основных средств и иных активов по причине невозможности использования ввиду непригодности к дальнейшей эксплуатации (в том числе оприходование металлоконструкций)	1 117 234	909 903
Продажа основных средств и иных активов	721 943	639 375
Доходы от участия в уставных капиталах других организаций	517 126	329 442
Проценты к получению	493 647	349 197
Суммы НДС, ранее исчисленные по операциям, обоснованность применения налоговой ставки 0% по которым ранее не была документально подтверждена	484 743	820 383
Принятие к учету материалов, запасных частей, снятых с объектов основных средств при их восстановлении (ремонт, модернизация, реконструкция)	142 131	165 240
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	107 104	267 014
Прочие доходы	223 744	155 168
<b>Итого</b>	<b>21 698 336</b>	<b>11 203 857</b>

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

Данные о величине выручки по географическому расположению покупателей и заказчиков

(тыс. руб.)

Наименование страны	2020 год	2019 год
Россия	81 923 238	67 024 648
Китай	8 614 256	6 171 064
Корея	4 564 237	5 895 726
Германия	1 848 124	1 925 053
Австрия	1 579 393	946 849
Казахстан	958 563	1 050 982
Великобритания	426 168	258 923
Дания	206 645	159 898

Наименование страны	2020 год	2019 год
Прочие, составляющие менее 2%	952 429	1 174 875
<b>Итого</b>	<b>101 073 053</b>	<b>84 608 018</b>

### 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:

(тыс. руб.)

Вид расходов	2020 год	2019 год
<b>Расходы по обычным видам деятельности</b>		
Транспортно-экспедиционное обслуживание (ТЭО)	86 368 238	68 539 866
Прочие	81 059	89 186
<b>Итого</b>	<b>86 449 297</b>	<b>68 629 052</b>
<b>Коммерческие расходы</b>	<b>166 814</b>	<b>110 844</b>
<b>Прочие расходы</b>		
Продажа иностранной валюты*	10 583 509	7 040 558
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	1 957 344	-
Курсовые разницы	1 829 895	748 046
Проценты, уплачиваемые за предоставление в пользование денежных средств, в том числе купонный доход	1 743 787	1 065 875
Суммы НДС, исчисленные по операциям по реализации товаров (работ, услуг), обоснованность применения налоговой ставки 0% по которым документально не подтверждена	953 748	958 504
Продажа основных средств и иных активов	593 605	550 170
Расходы, связанные с благотворительностью	292 263	153 979
Расходы от выбытия основных средств и иных активов по причине невозможности использования ввиду непригодности к дальнейшей эксплуатации	168 507	259 457
Создание резервов и оценочных обязательств	155 601	1 066 342
в том числе:		
оценочное обязательство по судебным делам и прочим оценочным обязательствам.	91 184	85 217
резерв под обесценение финансовых вложений	54 434	870 174
резервы по сомнительным долгам	9 716	9 631
резерв по длительно неиспользуемым капитальным вложениям	267	101 320
Прочие расходы	364 527	372 805
<b>Итого</b>	<b>18 642 786</b>	<b>12 215 736</b>

\* 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 отдельное формирование

налоговой базы.

В результате изменения учетной политики Общества в 2020 году (см. подпункт 2.2.1 Изменение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» раздела 2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах) в сравнительные данные, включенные в бухгалтерскую отчетность за 2020 год, были внесены следующие корректировки:

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
<b>Корректировки показателей 2019 года</b>				
1340	Переоценка внеоборотных активов	1 291 504	(146 657)	1 144 847
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	28 680 494	268 364	28 948 858
1420	Отложенные налоговые обязательства	1 005 143	(121 707)	883 436
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	(359 192)	359 192	-
2450	Изменение отложенных налоговых активов	(14 759)	14 759	-
2460	Прочее	(14 336)	-	(14 336)
2412	Отложенный налог на прибыль	-	(203 927)	(203 927)
2500	Совокупный финансовый результат периода	11 550 415	170 024	11 720 439
3600	Чистые активы	44 665 664	121 707	44 787 371
<b>Корректировки показателей 2018 года</b>				
1340	Переоценка внеоборотных активов	1 294 684	(156 565)	1 138 119
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	25 948 489	98 340	26 046 829
1420	Отложенные налоговые обязательства	631 192	58 225	689 417
3600	Чистые активы	41 937 529	(58 225)	41 879 304

За 2020 год бухгалтерская прибыль, облагаемая по ставке 20%, составила 16 995 366 тыс. руб. (в 2019 году – 14 526 801 тыс. руб.). Бухгалтерская прибыль, облагаемая по ставке 0%, составила 517 126 тыс. руб. (в 2019 году – 329 442 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	2020 год		2019 год	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
<b>Условный расход по налогу на прибыль</b>		<b>3 399 073</b>		<b>2 905 360</b>
<b>Постоянные налоговые расходы (ПНР):</b>				
По расходам, не учитываемым для целей налогообложения (расходы сверх установленных лимитов отнесения к принимаемым для целей налогообложения и др.)	1 539 500	307 900	2 612 739	522 548
По иным основаниям	511 994	102 399	382 371	76 474
в том числе:				
по основным средствам, в том числе из-за отличия стоимости основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	106 161	21 232	183 357	36 671
по убыткам прошлых лет	405 828	81 166	198 345	39 669
По прочим	5	1	669	134
<b>Итого ПНР</b>	<b>2 051 494</b>	<b>410 299</b>	<b>2 995 110</b>	<b>599 022</b>
<b>Постоянные налоговые доходы (ПНД):</b>				
По доходам, не учитываемым для целей налогообложения	(488 314)	(97 663)	(833 459)	(166 692)
По иным основаниям	(391 712)	(78 342)	(289 499)	(57 900)
в том числе:				
по прибылям прошлых лет	(386 657)	(77 331)	(267 011)	(53 402)
по прочим	(5 055)	(1 011)	(22 488)	(4 498)
<b>Итого ПНД</b>	<b>(880 026)</b>	<b>(176 005)</b>	<b>(1 122 958)</b>	<b>(224 592)</b>
<b>Отложенные налоговые активы (ОНА):</b>				
<b>Начисление ОНА</b>				
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	25 389	5 078	27 463	5 493
По оценочным обязательствам	2 098 293	419 659	2 200 927	440 185
По резерву по сомнительным долгам	9 716	1 943	9 631	1 926
По иным основаниям	215 793	43 159	117 863	23 573
в том числе:				
по взносам в НПФ	68 966	13 793	105 205	21 041
по прочим	146 827	29 366	12 658	2 532
<b>Погашение ОНА</b>				

Наименование	2020 год		2019 год	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
Различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	(51 733)	(10 347)	(50 830)	(10 166)
По оценочным обязательствам	(2 145 271)	(429 054)	(2 191 157)	(438 231)
По резерву по сомнительным долгам	(3 956)	(791)	(12 190)	(2 438)
По иным основаниям	(92 643)	(18 529)	(123 468)	(24 694)
в том числе:				
по взносам в НПФ	(75 110)	(15 022)	(105 381)	(21 076)
по прочим	(17 533)	(3 507)	(18 087)	(3 618)
<b>Итого изменение ОНА для целей расчета налога на прибыль</b>	<b>55 588</b>	<b>11 118</b>	<b>(21 761)</b>	<b>(4 352)</b>
<b>СПРАВОЧНО изменение ОНА по уточненным декларациям</b>		-		<b>(10 407)</b>
<b>Итого изменение ОНА</b>		<b>11 118</b>		<b>(14 759)</b>
<b>Отложенные налоговые обязательства (ОНО):</b>				
<b>Начисление ОНО</b>				
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	(1 762 503)	(352 501)	(2 307 246)	(461 449)
По иным основаниям	(6 684)	(1 337)	(3)	(1)
<b>Погашение ОНО</b>				
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	667 588	133 518	510 937	102 187
По иным основаниям	2 918	584	3 029	606
<b>Итого изменение ОНО для целей расчета налога на прибыль</b>	<b>(1 098 681)</b>	<b>(219 736)</b>	<b>(1 793 283)</b>	<b>(358 657)</b>
<b>СПРАВОЧНО изменение ОНО по уточненным декларациям</b>		-		<b>(535)</b>
<b>Итого изменение ОНО</b>		<b>(219 736)</b>		<b>(359 192)</b>
<b>Итого текущий налог на прибыль</b>		<b>3 424 749</b>		<b>2 916 781</b>
<b>Налогооблагаемая прибыль</b>		<b>17 123 741</b>		<b>14 583 905</b>

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

В течение 2020 года и в 2019 году по итогам каждого месяца Общество исчисляло и уплачивало сумму авансового платежа по налогу на прибыль организаций, исходя из ставки налога и фактически полученной прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного (налогового) периода.

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 незначительной.

### **3.20 Расчеты со связанными сторонами**

Список аффилированных лиц Общества по состоянию на 31 декабря 2020 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 2020 года материнской компанией Общества является ООО «Дело-Центр».

Конечной контролирующей компанией Общества является ООО «УК «Дело», контролирующим 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 2020 год в пользу основного управленческого персонала, составил 622 123 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 78 313 тыс. руб. (в 2019 году – 574 769 тыс. руб. и 77 142 тыс. руб. соответственно). Долгосрочные вознаграждения не начислялись. К основному управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров, Президента, его заместителей (первого вице-президента, вице-президентов) и директоров центрального аппарата, находящихся в непосредственном подчинении Президента в соответствии с существующей в Обществе организационной структурой.

#### *Займы, предоставленные связанным сторонам*

В отчетном периоде Общество предоставило долгосрочные займы конечной контролирующей компании в общей сумме 10 000 000 тыс. руб. Процентная ставка на конец отчетного периода – 6,75% годовых. Срок погашения займов – 2025 год.

В отчетном периоде Общество предоставило краткосрочные займы материнской компании в общей сумме 2 100 000 тыс. руб. Процентная ставка на конец отчетного периода – 6,75% годовых. Срок погашения займов – 2021 год.

Так же в июле 2020 года Общество предоставило краткосрочный заем дочернему обществу в сумме 5 000 тыс. евро по процентной ставке 4% годовых и сроком погашения 31 декабря 2020 года. 30 июля 2020 года заем был досрочно погашен.

Показатели продаж, закупок и расчетов со связанными сторонами отражены в Приложении 10 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **3.21 Трансфертное ценообразование**

Российское законодательство о трансфертном ценообразовании, в целом, соответствует международным принципам трансфертного ценообразования, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития, с определенными особенностями. Законодательство о трансфертном ценообразовании предусматривает возможность доначисления налоговых обязательств по контролируемым сделкам (сделкам с взаимозависимыми лицами и определенным видам сделок с независимыми лицами), если цена сделки не соответствует рыночной. Руководство внедрило систему внутреннего контроля в целях выполнения требований действующего законодательства о трансфертном ценообразовании.

Налоговые обязательства, возникающие в результате совершения контролируемых сделок, определяются на основе фактических цен таких сделок. Существует вероятность того, что по мере дальнейшего развития практики применения правил трансфертного ценообразования эти цены могут быть оспорены. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и/или результатов хозяйственной деятельности Общества.

### **3.22 Базовая прибыль на акцию**

Базовая прибыль за 2020 год и 2019 год составила:

Наименование	2020 год	2019 год
Базовая прибыль, тыс. руб.	13 878 036	11 721 199
Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций в обращении, шт.	13 894 778	13 894 778
<b>Базовая прибыль, приходящаяся на одну акцию, тыс. руб.</b>	<b>0,999</b>	<b>0,844</b>

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 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;
- 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 рисков события и/или снижение потенциального ущерба от наступления рисков 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 2020 года, составляла 18 842 199 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года – 44 786 994 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года – 41 878 997 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 и займам, а также обязательства по торговому финансированию. К беспроцентным обязательствам относится 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 2020 года составила:

Наименование	Долларов США, тыс. долларов США	Евро, тыс. евро	Узбекский сум, тыс. узбекских сумов	Казахстанских тенге, тыс. казахстанских тенге	Прочие валюты, тыс. руб.
<b>Активы</b>					
Денежные средства и их эквиваленты	23 530	1 177	80 368	-	899
Дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность	13 472	21	38 233	266 000	118
<b>Итого</b>	<b>37 002</b>	<b>1 198</b>	<b>118 601</b>	<b>266 000</b>	<b>1 017</b>
<b>Обязательства</b>					
Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность	30 293	2 454	28 260	-	318
<b>Итого</b>	<b>30 293</b>	<b>2 454</b>	<b>28 260</b>	<b>-</b>	<b>318</b>

## 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 года заемные средства Общества состоят из долгосрочных облигаций и краткосрочной части долгосрочных облигаций, а также кредитов, полученных в рамках возобновляемой кредитной линии АО «Райффайзенбанк», и кредита, полученного в рамках невозобновляемой кредитной линии ПАО Сбербанк.

## 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 2020 года 77 % 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

В январе 2021 года Обществом произведена досрочная оплата долгосрочной части обязательств по торговому финансированию в сумме 900 000 тыс. руб.

22 января 2021 года Обществом принято решение об изменении места нахождения: Московская область, г.о. Химки, г. Химки.

Руководитель

А. Исуринс

Главный бухгалтер

Д.Г. Комиссаров

10 февраля 2021 года



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

## Список филиалов ПАО «ТрансКонтейнер» на 31 декабря 2020 года

№	Наименование	Место нахождения
1	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Октябрьской железной дороге	196626, г. Санкт-Петербург, п. Шушары, Московское шоссе, д.54, Литера Б
2	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Московской железной дороге	107014, г. Москва, ул. Короленко, д. 8
3	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Северной железной дороге	150003, г. Ярославль, Проспект Октября, д.16/21
4	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Горьковской железной дороге	603116, г. Нижний Новгород, Московское шоссе, д. 17А
5	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Юго-Восточной железной дороге	394036, г. Воронеж, ул. Студенческая, д. 26А
6	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Северо-Кавказской железной дороге	344000, г. Ростов-на-Дону, переулок Энергетиков, д. № 3 - 5А/378/90
7	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Куйбышевской железной дороге	443041, г. Самара, ул. Льва Толстого, д. 131
8	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Приволжской железной дороге	410017, г. Саратов, ул. Шелковичная, д. 11/15
9	Уральский филиал ПАО «ТрансКонтейнер»	620027, г. Екатеринбург, ул. Николая Никонова, д. 8
10	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Западно-Сибирской железной дороге	630001, г. Новосибирск, ул. Жуковского, д. 102
11	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Красноярской железной дороге	660058, г. Красноярск, ул. Дёповская, д. 15
12	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Восточно-Сибирской железной дороге	664003, г. Иркутск, ул. Коммунаров, д. 1-а
13	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Забайкальской железной дороге	672000, г. Чита, ул. Анохина, 91
14	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Дальневосточной железной дороге	680000, г. Хабаровск, ул. Дзержинского, д.65

## Список зарубежных представительств ПАО «ТрансКонтейнер» на 31 декабря 2020 года

№	Наименование	Место нахождения
1	Представительство ПАО «ТрансКонтейнер» в Латвийской Республике с местонахождением в г. Риге	LV-1050, Латвийская Республика, г. Рига, ул. Дзирнаву, д. 147 корп. 2
2	Представительство ПАО «ТрансКонтейнер» в Украине с местонахождением в г. Киеве	01042, Украина, г. Киев, ул. Саперное поле, дом 14/55;
3	Представительство ПАО «ТрансКонтейнер» в Республике Беларусь с местонахождением в г. Бресте	224025, Республика Беларусь, г. Брест, ул. Лейтенанта Рябцева, 27А/1
4	Представительство ПАО «ТрансКонтейнер» в Республике Узбекистан с местонахождением в г. Ташкенте	100100, Республика Узбекистан, г. Ташкент, Яккасарайский район, ул. Бабура, д.34, блок 1, 2 этаж, офис № 3

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		было		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>Основные средства - всего</b>	<b>52000</b>	за 2020 г.	87 628 601	( 30 747 958 )	11 895 035	( 1 283 604 )	1 258 193	( 3 698 752 )	-	-	98 238 132	( 33 188 515 )
	<b>52100</b>	за 2019 г.	69 736 476	( 28 610 756 )	18 799 445	( 909 320 )	888 738	( 3 025 938 )	-	-	87 628 601	( 30 747 958 )
в том числе:		за 2020 г.	5 358 690	( 1 023 089 )	-	( 1 308 )	1 308	( 101 240 )	-	-	5 357 382	( 1 123 021 )
Здания	52101	за 2019 г.	5 358 437	( 924 218 )	5 690	( 5 437 )	1 434	( 100 305 )	-	-	5 358 690	( 1 023 089 )
Сооружения	52002	за 2020 г.	8 399 537	( 4 050 272 )	215 302	( 1 773 )	1 307	( 297 377 )	-	-	8 613 066	( 4 348 342 )
	52102	за 2019 г.	8 403 961	( 3 754 325 )	218	( 4 642 )	2 854	( 298 758 )	-	-	8 399 537	( 4 050 272 )
Машины и оборудование	52003	за 2020 г.	5 071 941	( 3 306 817 )	129 679	( 117 637 )	115 825	( 373 516 )	-	-	5 083 983	( 3 564 508 )
	52103	за 2019 г.	5 122 367	( 2 954 399 )	22 862	( 73 308 )	68 800	( 421 218 )	-	-	5 071 941	( 3 306 817 )
Транспортные средства	52004	за 2020 г.	57 079 867	( 16 949 460 )	10 304 097	( 915 351 )	893 226	( 1 987 821 )	-	-	66 468 613	( 18 044 055 )
	52104	за 2019 г.	42 124 712	( 16 128 733 )	15 661 030	( 705 875 )	704 997	( 1 525 724 )	-	-	57 079 867	( 16 949 460 )
Производственный и хозяйственный инвентарь	52005	за 2020 г.	11 601 160	( 5 414 360 )	1 245 957	( 247 421 )	246 513	( 938 630 )	-	-	12 599 696	( 6 106 477 )
	52105	за 2019 г.	8 611 568	( 4 845 212 )	3 109 526	( 119 934 )	110 603	( 679 751 )	-	-	11 601 160	( 5 414 360 )
Прочие виды основных средств	52006	за 2020 г.	-	( 3 958 )	-	( 14 )	14	( 168 )	-	-	11 124	( 4 112 )
	52106	за 2019 г.	11 089	( 3 866 )	89	( 50 )	50	( 142 )	-	-	11 138	( 3 958 )
Земельные участки	52007	за 2020 г.	104 268	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	104 268	( - )
	52107	за 2019 г.	104 342	( - )	-	( 74 )	-	( - )	-	-	104 268	( - )

Балансовая (остаточная) стоимость основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
<b>Всего,</b>	<b>52120</b>	65 049 617	56 878 645	41 125 720
в том числе:				
Здания	52121	4 234 361	4 335 601	4 434 219
Сооружения	52122	4 266 724	4 349 265	4 649 833
Машины и оборудование	52123	1 519 475	1 765 124	2 167 968
Транспортные средства	52124	48 424 558	40 130 407	25 995 979
Производственный и хозяйственный инвентарь	52125	6 493 219	6 186 800	3 766 356
Прочие виды основных средств	52126	7 012	7 180	7 223
Земельные участки	52127	104 268	104 268	104 342

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

Наименование показателя	Код строки	за 2020 г.	за 2019 г.
1	2	3	4
<b>Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего</b>	<b>52600</b>	236 644	15 739
в том числе:			
Основные средства:	52610	236 644	15 739
Здания	52611	-	888
Сооружения	52612	204 577	-
Машины и оборудование	52613	32 067	14 851
Транспортные средства	52614	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	52615	-	-
Прочие виды основных средств	52616	-	-
Земельные участки	52617	-	-
<b>Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:</b>	<b>52700</b>	( - )	( 7 095 )
в том числе:			
Основные средства:	52710	( - )	( 7 095 )
Здания	52711	( - )	( - )
Сооружения	52712	( - )	( - )
Машины и оборудование	52713	( - )	( 7 095 )
Транспортные средства	52714	( - )	( - )
Производственный и хозяйственный инвентарь	52715	( - )	( - )
Прочие виды основных средств	52716	( - )	( - )
Земельные участки	52717	( - )	( - )

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
<b>Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе</b>	<b>52800</b>	<b>951 103</b>	<b>630 735</b>	<b>653 404</b>
в том числе:				
Здания	52801	377 437	313 550	315 177
Сооружения	52802	224 033	39 637	42 625
Транспортные средства	52803	201 367	174 353	205 044
из них грузовые вагоны	528031	201 367	174 353	173 346
Прочие основные средства	52809	148 266	103 195	90 558
<b>Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом</b>	<b>52810</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
в том числе:				
Здания	52811	-	-	-
Сооружения	52812	-	-	-
прочие основные средства	52819	-	-	-
<b>Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе</b>	<b>52820</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
в том числе:				
Здания	52821	-	-	-
Сооружения	52822	-	-	-
прочие основные средства	52829	-	-	-
<b>Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом</b>	<b>52830</b>	<b>5 773 624</b>	<b>1 097 093</b>	<b>666 053</b>
в том числе:				
Здания	52831	155 330	139 261	165 345
Сооружения	52832	20 559	6 404	6 404
Транспортные средства	52833	4 724 358	566 638	1 483
Земельные участки и объекты природопользования	52834	317 195	318 734	316 125
Прочие основные средства	52839	556 182	66 058	176 656
<b>Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации</b>	<b>52840</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, документы по которым не переданы на государственную регистрацию</b>	<b>52845</b>	<b>63 657</b>	<b>134 430</b>	<b>134 430</b>
<b>Основные средства, переведенные на консервацию</b>	<b>52850</b>	<b>726 337</b>	<b>902 871</b>	<b>727 397</b>
в том числе:				
Здания	52851	96 018	253 996	208 407
Сооружения	52852	540 264	577 039	446 503
Транспортные средства	52853	-	-	-
Прочие основные средства	52859	90 055	71 836	72 487
<b>Иное использование основных средств (залог и др.)</b>	<b>52860</b>	<b>150 928</b>	<b>150 928</b>	<b>150 928</b>

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/контр-резерва по длительно неиспользуемым капитальным вложениям	спиано	использование/контр-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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	62400	за 2020 г.	235 932	( 101 320 )	13 083 845	( 267 )	( 240 093 )	-	( 11 895 035 )	1 184 849	( 101 587 )
	62500	за 2019 г.	298 148	( - )	18 835 200	( 101 320 )	( 97 971 )	-	( 18 789 445 )	235 932	( 101 320 )
в том числе:											
Приобретение земельных участков	52401	за 2020 г.	-	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
	52501	за 2019 г.	-	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
Приобретение объектов природопользования	52402	за 2020 г.	-	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
	52502	за 2019 г.	-	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
Строительство объектов основных средств	52403	за 2020 г.	137 304	( 100 916 )	13 189	( 287 )	( 15 488 )	-	( 12 555 )	122 460	( 101 183 )
	52503	за 2019 г.	145 268	( - )	9 455	( 100 916 )	( 10 534 )	-	( 6 882 )	137 304	( 100 916 )
Приобретение объектов основных средств	52404	за 2020 г.	16 873	( - )	12 683 895	( - )	( 1 152 )	-	( 11 645 836 )	1 033 780	( - )
	52504	за 2019 г.	51 114	( - )	18 742 583	( - )	( - )	-	( 18 776 824 )	16 873	( - )
Капитальные вложения в арендованные основные средства	52407	за 2020 г.	-	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
	52507	за 2019 г.	-	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
Модернизация, реконструкция основных средств	52408	за 2020 г.	17 996	( 404 )	239 635	( - )	( 771 )	-	( 236 644 )	20 216	( 404 )
	52508	за 2019 г.	100 800	( - )	20 013	( 404 )	( 87 078 )	-	( 15 739 )	17 996	( 404 )
Оборудование к установке	52409	за 2020 г.	610	( - )	423	( - )	( 423 )	-	( - )	610	( - )
	52509	за 2019 г.	969	( - )	-	( - )	( 359 )	-	( - )	610	( - )
Материалы для инвестиционной программы	52410	за 2020 г.	63 149	( - )	166 693	( - )	( 222 259 )	-	( - )	7 583	( - )
	52510	за 2019 г.	-	( - )	63 149	( - )	( - )	-	( - )	63 149	( - )

Наличие и движение запасов и затрат\*

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	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 2020 г.	28 885	( - )	70 468	( 60 479 )	-	-	( 4 410 )	34 264	( - )
	54210	за 2019 г.	27 926	( - )	59 714	( 55 740 )	-	-	( 3 215 )	28 685	( - )
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции детали	54015	за 2020 г.	32 839	( - )	184 836	( 182 217 )	-	-	( 323 )	35 135	( - )
	54215	за 2019 г.	9 952	( - )	236 302	( 213 438 )	-	-	23	32 839	( - )
Топливо и горюче-смазочные материалы	54020	за 2020 г.	15 860	( - )	161 811	( 161 930 )	-	-	( 468 )	15 273	( - )
	54220	за 2019 г.	13 775	( - )	171 891	( 169 782 )	-	-	( 24 )	15 860	( - )
Тара и тарные материалы	54025	за 2020 г.	44	( - )	8	( 9 )	-	-	-	43	( - )
	54225	за 2019 г.	42	( - )	77	( 75 )	-	-	-	44	( - )
Запасные части	54030	за 2020 г.	490 143	( - )	3 446 243	( 205 771 )	-	-	( 3 193 405 )	537 210	( - )
	54230	за 2019 г.	124 987	( - )	2 880 875	( 171 687 )	-	-	( 2 344 032 )	490 143	( - )
Прочие материалы	54035	за 2020 г.	29 297	( - )	398 649	( 386 636 )	-	-	( 58 )	41 252	( - )
	54235	за 2019 г.	31 712	( - )	346 624	( 348 447 )	-	-	( 592 )	29 297	( - )
Материалы, переданные в переработку на сторону	54040	за 2020 г.	21 649	( - )	-	( 3 215 401 )	-	-	3 197 877	4 125	( - )
	54240	за 2019 г.	903	( - )	-	( 2 326 163 )	-	-	2 346 909	21 649	( - )
Инвентарь и хозяйственные принадлежности со сроком полезного использования не более 12 месяцев	54050	за 2020 г.	4 913	( - )	51 114	( 49 652 )	-	-	191	6 566	( - )
	54250	за 2019 г.	6 188	( - )	28 893	( 30 142 )	-	-	( 26 )	4 913	( - )
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	54055	за 2020 г.	8 214	( - )	13 859	( 1 930 )	-	-	( 13 186 )	6 957	( - )
	54255	за 2019 г.	6 528	( - )	18 309	( 2 854 )	-	-	( 13 769 )	8 214	( - )
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	54060	за 2020 г.	7 019	( - )	-	( 13 891 )	-	-	13 203	6 331	( - )
	54260	за 2019 г.	8 414	( - )	-	( 15 207 )	-	-	13 812	7 019	( - )
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности - всего	54000	за 2020 г.	638 663	( - )	4 326 988	( 4 277 916 )	-	-	( 579 )	687 156	( - )
	54200	за 2019 г.	230 427	( - )	3 742 685	( 3 333 535 )	-	-	( 914 )	638 663	( - )
Затраты в незавершенном производстве	54310	за 2020 г.	51	( - )	86 616 971	( 86 616 865 )	-	-	X	157	( - )
	54410	за 2019 г.	-	( - )	68 741 032	( 68 740 981 )	-	-	X	51	( - )
Готовая продукция и товары для перепродажи	54315	за 2020 г.	-	( - )	-	( 579 )	-	-	579	-	( - )
	54415	за 2019 г.	-	( - )	-	( 914 )	-	-	914	-	( - )
Товары отгруженные	54320	за 2020 г.	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	54420	за 2019 г.	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
Прочие запасы и затраты	54330	за 2020 г.	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	54430	за 2019 г.	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
ИТОГО	54300	за 2020 г.	638 714	( - )	90 943 959	( 90 895 360 )	-	-	-	687 313	( - )
	54400	за 2019 г.	230 427	( - )	72 483 717	( 72 075 430 )	-	-	-	638 714	( - )

\*без учета расходов будущих периодов, информация по которым приведена в разделе 3.5 Пояснений

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость		накопленная корректировка*	поступило	выбыло (погашено, списано)		изменения в оценке финансовых вложений			перевод по сроку обращения (погашения)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка*
			4	5			7	8	9	10	11	12	13		
Долгосрочные финансовые вложения															
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53011	за 2020 г.	2 873 366 (	884 457 )	- (	- )	- (	16 550 )	- (	98 341 )	60 457	2 775 025 (	840 550 )		
	53111	за 2019 г.	4 762 059 (	14 283 )	68 651 (	- )	- (	870 174 )	- (	1 957 344 )	-	2 873 366 (	884 457 )		
из них:	53011а	за 2020 г.	2 823 813 (	884 457 )	- (	- )	- (	16 550 )	- (	98 341 )	60 457	2 725 472 (	840 550 )		
	53111а	за 2019 г.	2 755 162 (	14 283 )	68 651 (	- )	- (	870 174 )	- (	98 341 )	-	2 823 813 (	884 457 )		
дочерние общества	53011б	за 2020 г.	49 553	-	- (	- )	- (	- )	- (	- )	-	49 553	-		
	53111б	за 2019 г.	2 006 897	-	- (	- )	- (	- )	- (	1 957 344 )	-	49 553	-		
зависимые общества	53012	за 2020 г.	-	-	- (	- )	- (	- )	- (	- )	-	-	-		
	53112	за 2019 г.	-	-	- (	- )	- (	- )	- (	- )	-	-	-		
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53013	за 2020 г.	-	-	- (	- )	- (	- )	- (	- )	-	-	-		
	53113	за 2019 г.	-	-	- (	- )	- (	- )	- (	- )	-	-	-		
Ценные бумаги других организаций	53014	за 2020 г.	-	-	10 000 000 (	- )	- (	- )	- (	- )	-	10 000 000	-		
	53114	за 2019 г.	-	-	- (	- )	- (	- )	- (	- )	-	-	-		
Предоставленные займы	53015	за 2020 г.	-	-	- (	- )	- (	- )	- (	- )	-	-	-		
	53115	за 2019 г.	-	-	- (	- )	- (	- )	- (	- )	-	-	-		
Депозитные вклады	53016	за 2020 г.	-	-	- (	- )	- (	- )	- (	- )	-	-	-		
	53116	за 2019 г.	-	-	- (	- )	- (	- )	- (	- )	-	-	-		
Дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования	53019	за 2020 г.	-	-	- (	- )	- (	- )	- (	- )	-	-	-		
	53119	за 2019 г.	-	-	- (	- )	- (	- )	- (	- )	-	-	-		
Прочие финансовые вложения	53010	за 2020 г.	2 873 366 (	884 457 )	10 000 000 (	- )	- (	16 550 )	- (	98 341 )	60 457	12 775 025 (	840 550 )		
	53110	за 2019 г.	4 762 059 (	14 283 )	68 651 (	- )	- (	870 174 )	- (	1 957 344 )	-	2 873 366 (	884 457 )		

\* 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 корректировка*	поступило	выбыло (погашено, списано)		изменения в оценке финансовых вложений			перевод по сроку обращения (погашения)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка*
						накопленная корректировка*	разница по стоимости	созданный резерв	уменьшенный резерв	первоначальная стоимость	накопленная корректировка*			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Краткосрочные финансовые вложения														
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53051	за 2020 г.	1 957 344	-	-	( 1 957 344 )	-	-	( 37 884 )	-	98 341	( 60 457 )	98 341	( 98 341 )
	53151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 957 344	-	1 957 344	-
из них:														
дочерние общества	53051a	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	( 37 884 )	-	98 341	( 60 457 )	98 341	( 98 341 )
	53151a	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зависимые общества	53051б	за 2020 г.	1 957 344	-	-	( 1 957 344 )	-	-	-	-	-	-	-	-
	53151б	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 957 344	-	1 957 344	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53052	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53152	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	53053	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53153	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53054	за 2020 г.	-	-	4 911 951	( 431 266 )	-	19 315	-	-	-	-	4 500 000	-
	53154	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53055	за 2020 г.	2 865 000	-	-	( 2 865 000 )	-	-	-	-	-	-	-	-
	53155	за 2019 г.	-	-	2 865 000	-	-	-	-	-	-	-	2 865 000	-
Дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования	53056	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53156	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие финансовые вложения	53059	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53159	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	53050	за 2020 г.	4 822 344	-	4 911 951	( 5 253 610 )	-	19 315	( 37 884 )	-	98 341	( 60 457 )	4 598 341	( 98 341 )
	53150	за 2019 г.	-	-	2 865 000	-	-	-	-	-	1 957 344	-	4 822 344	-
Всего	53000	за 2020 г.	7 695 710	( 884 457 )	14 911 951	( 5 253 610 )	( - )	19 315	( 54 434 )	-	X	X	17 373 366	( 938 891 )
	53100	за 2019 г.	4 762 059	( 14 283 )	2 933 651	( - )	( - )	-	( 870 174 )	-	X	X	7 695 710	( 884 457 )

\* Включает резерв под обесценение финансовых вложений

## Балансовая стоимость финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.												
		Долгосрочные	краткосрочные	всего	Долго-срочные	краткосрочные	всего	Долгосрочные	краткосрочные	всего										
											3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	2																			
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53201	1 934 475	-	1 934 475	1 988 909	1 957 344	3 946 253	4 747 776	-	-	4 747 776	-	-	-	-	-	-	-	-	4 747 776
из них:																				
дочерние общества	53201а	1 884 922	-	1 884 922	1 939 356	-	1 939 356	2 740 879	-	-	2 740 879	-	-	-	-	-	-	-	-	2 740 879
зависимые общества	53201б	49 553	-	49 553	49 553	1 957 344	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	10 000 000	4 500 000	14 500 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53205	-	-	-	-	2 865 000	2 865 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования	53206	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие финансовые вложения	53209	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Всего	53200	11 934 475	4 500 000	16 434 475	1 988 909	4 822 344	6 811 253	4 747 776	-	-	4 747 776	-	-	-	-	-	-	-	-	4 747 776
В том числе:																				
финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость	53200а	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость	53200б	11 934 475	4 500 000	16 434 475	1 988 909	4 822 344	6 811 253	4 747 776	-	-	4 747 776	-	-	-	-	-	-	-	-	4 747 776
из них:																				
долговые ценные бумаги	53200в	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Дебиторская задолженность

Балансовая стоимость дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		всего		
		долгосрочная	краткосрочная	долгосрочная	краткосрочная	долгосрочная	краткосрочная			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Покупатели и заказчики	55100	3 975	1 347 770	1 351 745	7 951	1 031 049	1 039 000	11 926	1 430 010	1 441 936
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-
передача электрической энергии	55151	-	-	-	-	-	-	-	-	-
арендные платежи	55152	-	3 435	3 435	-	1 887	1 887	-	3 199	3 199
лизинговые платежи	55153	-	-	-	-	-	-	-	-	-
сырье и материалы, товары и готовая продукция, полуфабрикаты	55154	-	167	167	-	7 959	7 959	-	9 664	9 664
иные активы	55155	3 975	3 975	7 950	7 951	3 975	11 926	11 926	771 108	783 034
выполненные работы и оказанные услуги	55156	-	1 340 193	1 340 193	-	1 017 228	1 017 228	-	646 039	646 039
прочие	55159	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	55190	-	2 900 865	2 900 865	-	2 240 075	2 240 075	-	2 234 144	2 234 144
Социальное страхование и обеспечение	55200	X	59 289	59 289	X	32 724	32 724	X	32 711	32 711
в том числе:		X	59 083	59 083	X	32 423	32 423	X	32 639	32 639
взносы	55201	X	206	206	X	301	301	X	72	72
пени, штрафы	55202	X	773 819	773 819	X	2 290 173	2 290 173	X	696 111	696 111
Налоги и сборы	55210	X	773 819	773 819	X	2 290 173	2 290 173	X	696 111	696 111
в том числе:		X	773 401	773 401	X	2 283 349	2 283 349	X	696 929	696 929
федеральный бюджет	55220	X	773 401	773 401	X	2 283 349	2 283 349	X	696 929	696 929
в том числе:		X	771 149	771 149	X	2 277 060	2 277 060	X	691 957	691 957
налог	55221	X	295	295	X	5 559	5 559	X	162	162
пени, штрафы	55222	X	2 252	2 252	X	6 289	6 289	X	3 972	3 972
региональные и местные бюджеты	55230	X	418	418	X	6 824	6 824	X	182	182
в том числе:		X	295	295	X	5 559	5 559	X	162	162
налог	55231	X	123	123	X	1 265	1 265	X	20	20
пени, штрафы	55232	X	55	55	X	24	24	X	-	-
Оплата труда	55240	X	674	674	X	1 139	1 139	X	592	592
Прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55250	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая задолженность	55290	4 181	211 350	215 531	4 181	93 793	97 974	4 185	54 587	58 772
в том числе:		4 181	45 045	49 226	4 181	4 187	8 368	4 185	4 678	8 863
расчеты по претензиям	55291	4 181	45 045	49 226	4 181	4 187	8 368	4 185	4 678	8 863
ИТОГО в оборотных активах	55000	8 156	5 293 822	5 301 978	12 132	5 688 977	5 701 109	16 111	4 448 155	4 464 266
Авансы выданные во внеоборотных активах	55301	-	427 035	427 035	-	382 370	382 370	-	478 649	478 649
Предварительная оплата финансовых вложений во внеоборотных активах	55302	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ВСЕГО	55300	8 156	5 720 857	5 729 013	12 132	6 071 347	6 083 479	16 111	4 926 804	4 942 915

Дебиторская задолженность

Справочно

Наименование показателя	Код строки	Справочно		
		На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
Дебиторская задолженность дочерних и зависимых обществ	55310	247 249	134 929	38 745
в том числе:				
долгосрочная	55311	3 975	7 951	11 926
краткосрочная	55312	243 274	126 978	26 819
Прorroченная дебиторская задолженность	55320	75 194	167 834	46 949
в том числе:				
покупатели и заказчики (по договорам ТЭО)	55321	60 313	165 101	36 177
покупатели и заказчики (кроме договоров ТЭО)	55322	4 124	608	10 350
авансы выданные	55323	10 490	1 725	227
социальное страхование и обеспечение	55324	-	-	-
налоги и сборы	55325	-	-	-
оплата труда	55326	-	-	-
прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55327	-	-	-
прочая задолженность	55329	267	400	195

Резерв по сомнительным долгам

Наименование показателя	Код строки	Период	Резерв по сомнительным долгам		
			Созданный резерв	Использованный резерв	Неиспользованный резерв
1	2	3	4	5	6
Покупатели и заказчики	55410	За 2020 г.	( 3 227 )	3 124	371
	55510	За 2019 г.	( 9 252 )	8 373	2 603
в том числе:	55441	За 2020 г.	( - )	-	-
передана электрической энергии	55541	За 2019 г.	( - )	-	-
арендные платежи	55442	За 2020 г.	( - )	3 045	66
	55542	За 2019 г.	( 65 )	761	-
лизинговые платежи	55443	За 2020 г.	( - )	-	-
	55543	За 2019 г.	( - )	-	-
сырье и материалы, товары и готовая продукция, полуфабрикаты	55444	За 2020 г.	( - )	-	-
	55544	За 2019 г.	( - )	-	-
иные активы	55445	За 2020 г.	( - )	-	-
	55545	За 2019 г.	( - )	1 035	-
выполненные работы и оказанные услуги	55446	За 2020 г.	( 3 227 )	79	305
	55546	За 2019 г.	( 9 187 )	6 577	2 603
прочие	55449	За 2020 г.	( - )	-	-
	55549	За 2019 г.	( - )	-	-
Авансы выданные	55470	За 2020 г.	( 1 202 )	1	-
	55570	За 2019 г.	( 1 )	540	819
Прочая задолженность	55480	За 2020 г.	( 5 267 )	1 080	68
	55580	За 2019 г.	( 378 )	705	184
Всего	55400	За 2020 г.	( 9 716 )	4 205	439
	55500	За 2019 г.	( 9 631 )	9 618	3 606

## Кредиторская задолженность

Балансовая стоимость кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
Поставщики и подрядчики	55700	1 021 096	2 996 125	965 473
в том числе:				
приобретение материально-производственных запасов	55710	9 016	76 784	12 689
из них:				
топливо	55711	2 043	2 778	9 145
покупная электроэнергия	55720	1 952	1 520	2 111
коммунальные услуги	55730	-	-	-
выполненные ремонтные работы	55740	142 114	136 362	67 125
из них:				
по подвижному составу	55741	136 899	126 797	63 551
выполненные работы по строительству	55750	76	5 188	8 580
прочие выполненные работы и оказанные услуги	55760	639 679	602 002	573 311
арендные платежи	55770	83 735	13 025	34 907
лизинговые платежи	55775	-	-	-
приобретение основных средств и доходных вложений в материальные ценности	55780	144 524	2 161 244	266 750
из них:				
подвижной состав	55781	103 032	1 503 268	242 827
прочие	55790	-	-	-
Оплата труда	55800	164 540	157 072	182 663
Прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55810	314	322	333
Социальное страхование и обеспечение	55820	126 720	87 061	88 535
в том числе:				
взнос	55821	126 720	87 061	88 535
пени, штрафы	55822	-	-	-
Налоги и сборы	55830	480 208	196 576	583 730
в том числе:				
федеральный бюджет	55840	60 059	17 882	64 790
в том числе:				
налог	55841	60 059	17 882	64 790
пени, штрафы	55842	-	-	-
региональные и местные бюджеты	55850	420 149	178 694	518 940
в том числе:				
налог	55851	420 149	178 694	518 940
пени, штрафы	55852	-	-	-
Авансы полученные	55860	9 585 889	6 162 121	6 143 868
Акционеры по выплате доходов	55880	-	-	-
Прочая задолженность	55890	50 958	32 662	38 245
Всего	55600	11 429 725	9 631 939	8 002 847

## Справочно

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
Кредиторская задолженность дочерних и зависимых обществ	55910	469 077	432 757	582 295
Просроченная кредиторская задолженность	55920	6 199	288 497	22 043
в том числе:				
поставщики и подрядчики	55921	6 199	284 549	1 308
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
авансы полученные (кроме договоров ТЭО)	55927	-	-	52
акционеры по выплате доходов	55929	-	-	-
прочая задолженность	55930	-	103	20

**Затраты на производство**

Наименование показателя	Код строки	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	56100	74 341 383	57 562 893
в том числе:			
электроэнергия	56111	65 108	68 876
топливо	56112	162 083	169 827
материалы	56113	1 888 505	1 079 614
прочие материальные расходы	56114	72 225 687	56 244 576
Расходы на оплату труда	56200	4 855 870	4 845 229
Отчисления на социальные нужды	56300	1 190 208	1 148 576
Амортизация	56400	3 693 301	3 017 737
Прочие затраты	56500	2 535 349	2 165 461
<b>Итого по элементам</b>	<b>56600</b>	<b>86 616 111</b>	<b>68 739 896</b>
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	56610	106	51
готовой продукции, товаров для перепродажи	56620	-	-
готовой продукции, товаров отгруженных	56630	-	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>56000</b>	<b>86 616 217</b>	<b>68 739 947</b>

**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 2020 г.	694 739	-	( - )	694 739
	57310	за 2019 г.	694 739	-	( - )	694 739
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами, учитываемые в капитале	57320	за 2020 г.	-	-	( - )	-
	57330	за 2019 г.	-	-	( - )	-
Резерв по сомнительным долгам	57340	за 2020 г.	106 866	9 716	( 4 644 )	111 938
	57350	за 2019 г.	110 459	9 631	( 13 224 )	106 866
Резерв под обесценение финансовых вложений	57360	за 2020 г.	884 457	54 434	( - )	938 891
	57370	за 2019 г.	14 283	870 174	( - )	884 457
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	57380	за 2020 г.	-	-	( - )	-
	57390	за 2019 г.	-	-	( - )	-
Резерв по длительно неиспользуемым незавершенным капитальным вложениям	57400	за 2020 г.	101 320	267	( - )	101 587
	57410	за 2019 г.	-	101 320	( - )	101 320
Оценочное обязательство по судебным делам	57420	за 2020 г.	1 942	20 575	( 6 923 )	15 594
	57430	за 2019 г.	3 868	4 506	( 6 432 )	1 942
Оценочное обязательство по отпускам работников	57440	за 2020 г.	226 466	446 704	( 425 867 )	247 303
	57450	за 2019 г.	216 544	444 461	( 434 539 )	226 466
Оценочное обязательство по прочим выплатам работникам	57460	за 2020 г.	1 062 820	1 613 172	( 1 703 104 )	972 888
	57480	за 2019 г.	1 077 838	1 733 323	( 1 748 341 )	1 062 820
Оценочное обязательство по прочим основаниям	57490	за 2020 г.	64 402	70 609	( 75 362 )	59 649
	57500	за 2019 г.	120 793	80 711	( 137 102 )	64 402

**Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	58000	2 748 670	2 968 863	3 108 410
в том числе:				
объекты основных средств	58010	411 840	411 840	1 274 276
прочее	58020	2 336 830	2 557 023	1 834 134
Выданные - всего	58100	2 504 631	2 504 642	2 624 108
в том числе:				
объекты основных средств	58110	300 664	300 664	300 664
прочее	58120	2 203 967	2 203 978	2 323 444

**Государственная помощь**

Наименование показателя	Код строки	За 2020 г.		За 2019 г.	
		3	4	5	6
1	2	3	4	5	6
Получено бюджетных средств - всего	59000		2 065		2 190
в том числе:					
на текущие расходы	59010		-		-
на целевое финансирование на осуществление мероприятий на предупреждение производственного травматизма	59015		2 065		2 190
на вложения во внеоборотные активы	59050		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 2020 г.	59100	-	-	( - )	-
2019 г.	59200	-	-	( - )	-

**Заемные средства**

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.		
		долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего
1	2	3	4	5	3	4	5	3	4	5
Кредиты	59810	40 000 000	3 023 025	43 023 025	-	-	-	-	-	-
Займы	59820	14 500 000	4 408 080	18 908 080	18 500 000	2 966 670	21 466 670	11 000 000	326 170	11 326 170
из них облигационные займы	59821	14 500 000	4 408 080	18 908 080	18 500 000	2 966 670	21 466 670	11 000 000	326 170	11 326 170
<b>Всего</b>	<b>59800</b>	<b>54 500 000</b>	<b>7 431 105</b>	<b>61 931 105</b>	<b>18 500 000</b>	<b>2 966 670</b>	<b>21 466 670</b>	<b>11 000 000</b>	<b>326 170</b>	<b>11 326 170</b>

Раскрытие информации о связанных сторонах

за 2020 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1. Основное хозяйственное общество: ООО «Дельта-Центр»	050	-	-	-	-	-	-	35 705	-	-	
2. Конечная контролирующая компания: ООО «УК «Дело»	100	-	-	-	-	-	-	276 893	-	-	
3. Доверные, зависимые хозяйственные общества:											
3.1 Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd.	200	134 929	263 046	432 757	469 077	6 717 555	2 849 750	541 628	48 872		
3.2 TransContainer-Slovakia a. s. / likvidaci	210	-	1 286	3 808	7 669	173 467	193 859	14 828	-		
3.3 TransContainer Europe GmbH	230	-	-	190	16	-	-	10	-		
3.4 Rail-Container	240	-	-	73 172	198 797	611 578	544 353	30 217	63		
3.5 TransContainer Asia Pacific Ltd.	250	-	43 921	61 726	28 613	377 036	119 789	-	40		
3.6 ООО «СпецТрансКонтейнер»	260	54	64	52 730	92 043	675 416	228 037	153	18		
3.7 Kedentransservice	262	20 264	1 892	72 790	78 671	735 012	-	1 181	691		
3.8 TransContainer Freight Forwarding (Shanghai) Co., Ltd	266	77 927	-	44 642	-	36 811	1 234 363	189	26 803		
3.9 ООО «ФБК Север»	270	24 758	207 932	96 536	27 831	4 090 771	277 727	5 077	4 902		
3.10 Logistic System Management B.V.	271	11 926	7 951	98	-	-	232	-	-		
3.11 АО «Логистика-Терминал»	272	-	-	-	-	-	-	486 148	-		
3.12 TransContainer Moldova LLC	273	-	-	27 065	35 437	17 464	251 390	3 827	16 155		
4. Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	274	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. Участники совместной деятельности (ПБУ 20/03)	300	-	-	-	-	-	-	43 127	5 744	-	
	400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 2020 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	остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года				
1	3	4	5	6	7	8	9	10		
6. Другие связанные стороны:										
6.1. НПФ «Благосостояние»	9 891	18 876	154 580	724 612	5 735 671	761 991	10 001	6 540		
- финансовые операции, включая предоставление займов	-	510	8 935	6 488	X	70 220	-	-		
6.2. ООО «Рускон»	-	510	8 935	6 488	X	70 220	-	-		
Группа компаний «Делю»:										
6.3. Другие дочерние общества										
6.4. ООО «Восточная Стивидорная Компания»	9 828	11 245	55 334	107 761	1 928 885	422 762	7 524	813		
- приобретение товаров, работ, услуг	-	5 979	53 323	104 739	1 828 061	407 022	7 524	37		
6.5. Прочие связанные стороны	9 765	11 142	83 479	81 702	X	407 022	-	8		
- продажа товаров, работ, услуг	-	4 860	53 323	23 037	1 828 061	X	7 524	-		
- другие операции	-	-	-	-	-	-	-	-		
6.6. Прочие связанные стороны	9 891	11 245	2 011	3 022	100 624	15 740	-	776		
- приобретение товаров, работ, услуг	9 891	11 364	90 311	610 363	3 806 966	269 009	2 477	5 727		
- другие операции	-	-	-	-	-	-	-	-		
6.7. Прочие связанные стороны	9 828	11 245	83 487	601 885	3 784 019	157 161	2 341	1 594		
- приобретение товаров, работ, услуг	9 765	11 142	8	4	X	157 132	2 268	1 594		
- продажа товаров, работ, услуг	-	-	83 479	601 881	3 784 019	X	-	-		
- другие операции	63	103	-	-	-	29	73	-		
6.8. Прочие связанные стороны	63	119	6 824	8 478	22 967	111 848	136	4 133		
Итого по связанным сторонам	144 820	281 922	587 337	1 193 689	12 453 226	3 611 741	907 354	60 956		

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 2020 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	
				11	12					Получено
1					13	14	15	16	17	18
1. Основное хозяйственное общество: ООО «Дело-Центр»	050	-	-	-	35 714	2 100 000	-	-	-	-
2. Конечная контролирующая компания: ООО «УК «Дело»	100	-	-	-	276 893	10 000 000	-	-	-	-
3. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	-	18 265	-	7 775 124	3 620 639	-	-	-	-
3.1 Oy Container Trans Scandinavia Ltd.	210	-	-	-	195 756	195 847	-	-	-	-
3.2 TransContainer-Slovakia, a.s.	230	-	-	-	-	172	-	-	-	-
3.3 TransContainer Europe GmbH	240	-	-	-	1 161 447	928 435	-	-	-	-
3.4 Rail-Container	250	-	-	-	310 261	107 839	-	-	-	-
3.5 TransContainer Asia Pacific Ltd.	260	-	-	-	713 658	222 105	-	-	-	-
3.6 ООО «СпецТрансКонтейнер»	262	-	16 883	-	863 975	-	-	-	-	-
3.7 Kedentransservice	266	-	-	-	42 262	1 510 790	-	-	-	-
3.8 TransContainer Freight Forwarding (Shanghai) Co., Ltd	270	-	-	-	3 973 493	355 947	-	-	-	-
3.9 ООО «ФВК Север»	271	-	-	-	3 975	377	-	-	-	-
3.10 Logistic System Management B.V.	272	-	-	-	486 148	-	-	-	-	-
3.11 АО «Логистика-Терминал»	273	-	1 382	-	24 149	299 127	-	-	-	-
3.12 TransContainer Mongolia LLC	274	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	300	-	-	-	44 702 129	43 846 311	-	-	-	-
5. Участники совместной деятельности (ПБУ 20/03)	400	-	-	-	-	-	-	-	-	-

\* С НДС

## Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 2020г.

Наименование показателя	2	11	12	Движение денежных средств*		15	16	17	Обеспечения обязательств и платежей выданные
				Приобретение внеоборотных активов	Приобретение запасов				
1		11	12	13	14	15	16	17	18
6. Другие связанные стороны:	600	4	-	6 448 069	745 003	-	1	-	-
6.1. НПФ «Благосостояние»	620	X	X	-	73 177	-	-	X	X
- финансовые операции, включая предоставление займов	629	X	X	-	73 177	-	-	X	X
Группа компаний «Делю»:	610	-	-	2 082 627	373 814	-	-	-	-
6.2. ООО «Рускон»	630	-	-	1 963 386	355 329	-	-	X	X
- приобретение товаров, работ, услуг	631	-	-	-	355 329	-	-	X	X
- продажа товаров, работ, услуг	632	X	X	1 963 384	-	-	-	X	X
- другие операции	633	X	X	2	-	-	-	X	X
6.3. другие дочерние общества	790	-	-	119 241	18 485	-	-	X	X
Другие связанные стороны:	800	4	-	4 363 442	298 012	-	1	X	X
6.4. ООО «Восточная Стивидорная Компания»	830	4	-	4 338 142	158 545	-	-	X	X
- приобретение товаров, работ, услуг	831	4	-	28	158 545	-	-	X	X
- продажа товаров, работ, услуг	832	X	X	4 338 041	-	-	-	X	X
- другие операции	833	X	X	73	-	-	-	X	X
6.5. прочие связанные стороны	890	-	-	25 300	139 467	-	1	X	X
ИТОГО по связанным сторонам	900	4	18 265	59 235 929	60 311 953	-	1	-	-

\* С НДС

Раскрытие информации о связанных сторонах

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
2								
050								
1. Основное хозяйственное общество: ООО «Дело-Центр» (с 13.12.2019)								
051								
Акционерное общество «Объединенная транспортно-логистическая компания» (до 12.12.2019)								
100								
2. Конечная контролирующая компания: ООО «УК «Дело» (с 13.12.2019)								
Открытое акционерное общество «Российские железные дороги» (в т.ч. все филиалы и структурные подразделения) (до 12.12.2019)	2 274 793		9 690		3 183 665	41 775 454	50 095	80 647
111	1 901 756		9 300		X	41 752 453	20 569	80 492
2.1 приобретение товаров, работ, услуг								
112	370 240		14		X	22 631	22 631	101
2.2 продажа товаров, работ, услуг								
113					X			X
2.3 приобретение ОС и других активов								
114	2 174				X		5 104	X
2.4 продажа ОС и других активов								
115	121		372		X	22 851	206	7
2.5 получено в аренду								
116	495		4		X		145	
2.6 сдано в аренду								
117	X		X		X		X	X
2.7 предоставление и получение обеспечений обязательств								
118	7					150	1 440	47
2.8 другие операции								
200	38 745	134 929	582 295	432 757	5 050 870	4 504 734	357 112	53 665
3. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:								
210			23 927	3 808	115 192	15 910	114	153
3.1 Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd.								
230			2 633	190	5 141	2 975	579	285
3.2 TransContainer-Slovakia a.s.								
240			61 003	73 172	557 404	171 966	401	
3.3 TransContainer Europe GmbH								
250			77 103	61 726	500 364	79 368	1 215	27
3.4 Rail-Container								
260	60	54	65 052	52 730	353 451	300 787	1 130	182
3.5 TransContainer Asia Pacific Ltd.								
262	92	20 264	89 050	72 790	491 744	17	670	
3.6 ООО «СпецТрансКонтейнер»								
266	21 432	77 927	80 831	44 642	148 811	3 469 606	11 711	47 870
3.7 Keditransensive								
270		24 758	167 159	96 536	2 861 406	248 782	8 481	701
3.8 TransContainer Freight Forwarding (Shanghai) Co., Ltd								
271	15 902	11 926		98		82		
3.9 ООО «ФВК Север»								
272							329 442	
3.10 Logistic System Management B.V.								
273	1 259		15 537	27 065	17 157	215 841	3 369	4 447
3.11 АО «Логистика-Терминал»								
274								
3.12 TransContainer Mongolia LLC								
300							195 372	32 830
4. Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества								
400								
5. Участники совместной деятельности (ПБУ 20/03)								

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)	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:								
6.1. НПФ «Благосостояние»	104 156	9 891	315 772	154 580	3 440 939	1 943 382	18 573	14 262
- финансовые операции, включая предоставление займов	-	-	3 246	8 935	X	111 070	-	-
6.2. АО «РЖД Логистика»								
- приобретение товаров, работ, услуг	104 141	-	305 111	55 334	3 361 461	1 671 559	17 521	8 271
- продажа товаров, работ, услуг	-	-	263 620	-	3 249 645	-	4 337	1 735
- другие операции	-	-	263 620	-	3 249 645	X	4 272	1 735
6.3. АО «Компания Транстелеком»								
- приобретение товаров, работ, услуг	3	-	2 044	-	31	21 164	-	32
- продажа товаров, работ, услуг	3	-	2 044	-	X	21 164	-	-
- другие операции	-	-	-	-	31	-	-	-
6.4. АО «Вагонная ремонтная компания-1»								
- приобретение товаров, работ, услуг	62 757	-	11 210	-	12	1 091 935	5 880	2 055
- продажа товаров, работ, услуг	61 699	-	11 003	-	X	1 091 935	313	1 938
- другие операции	1 058	-	77	-	12	-	4	-
6.5. АО «Вагонная ремонтная компания-2»								
- приобретение товаров, работ, услуг	18 825	-	7 922	-	1 987	354 508	4 477	1 282
- продажа товаров, работ, услуг	18 306	-	7 537	-	X	354 508	162	1 228
- другие операции	519	-	385	-	1 987	-	-	-
6.6. АО «Вагонная ремонтная компания-3»								
- приобретение товаров, работ, услуг	20 718	-	9 785	-	247	192 201	2 374	1 085
- продажа товаров, работ, услуг	20 040	-	9 422	-	X	192 201	33	1 004
- другие операции	678	-	363	-	247	-	-	-
6.7. ООО «Рускон»								
- приобретение товаров, работ, услуг	-	-	-	53 323	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	-	-	-	-	19 239	8	-	-
- другие операции	-	-	-	-	X	8	-	-
6.8. Другие дочерние общества								
- приобретение товаров, работ, услуг	1 838	-	10 530	2 011	90 300	11 743	410	2 082
- продажа товаров, работ, услуг	15	9 891	7 415	90 311	79 478	160 753	1 052	5 991
6.9. ООО «Восточная Стивидорная Компания»								
- приобретение товаров, работ, услуг	-	9 828	-	83 487	63 778	10 991	-	71
- продажа товаров, работ, услуг	-	9 765	-	8	X	10 991	-	-
- другие операции	-	63	-	83 479	63 778	-	-	-
6.10. прочие связанные стороны	15	63	7 415	6 824	15 700	149 762	1 052	5 920
ИТОГО по связанным сторонам	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	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
				11	12				
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	X
2.2 продажа товаров, работ, услуг	112	X	X	3 698 305	140	-	-	X	X
2.3 приобретение ОС и других активов	113	4	-	-	-	-	-	X	X
2.4 продажа ОС и других активов	114	X	X	6 745	-	-	-	X	X
2.5 получено в аренду	115	X	X	52	25 221	-	-	X	X
2.6 сдано в аренду	116	X	X	3 041	-	-	-	X	X
2.7 предоставление и получение обеспечений обязательств	117	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 «СпецТрансКонтейнер»	262	-	833 690	573 964	1 020 708	-	-	-	-
3.7 Kedentransservice	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	156 732 888	-	-	-	-
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*		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				
1				13	14	15	16	17	18
6. Другие связанные стороны:	600	2 220	-	3 505 561	2 253 039	5	4	-	-
6.1. НПФ «Благосостояние»	620	X	X	-	105 381	-	-	X	X
- финансовые операции, включая предоставление займов	629	X	X	-	105 381	-	-	X	X
Дочерние общества ОАО «РЖД» (до 12.12.2019) и Группа компаний «Дело»:	610	2 220	-	3 413 721	1 942 728	-	4	-	-
6.2. АО «РЖД Логистика»	630	-	-	3 262 759	-	-	-	X	X
- приобретение товаров, работ, услуг	631	-	-	-	-	-	-	X	X
- продажа товаров, работ, услуг	632	X	X	3 262 730	-	-	-	X	X
- другие операции	633	X	X	29	-	-	-	X	X
6.3. АО «Компания Транстелеком»	640	-	-	49	25 785	-	-	X	X
- приобретение товаров, работ, услуг	641	-	-	11	25 785	-	-	X	X
- продажа товаров, работ, услуг	642	X	X	38	-	-	-	X	X
- другие операции	643	X	X	-	-	-	-	X	X
6.4. АО «Вагонная ремонтная компания-1»	650	-	-	5 857	1 245 106	-	4	X	X
- приобретение товаров, работ, услуг	651	-	-	111	1 244 956	-	-	X	X
- продажа товаров, работ, услуг	652	X	X	-	112	-	4	X	X
- другие операции	653	X	X	5 746	38	-	-	X	X
6.5. АО «Вагонная ремонтная компания-2»	660	-	-	8 031	421 594	-	-	X	X
- приобретение товаров, работ, услуг	661	-	-	772	421 593	-	-	X	X
- продажа товаров, работ, услуг	662	X	X	3 000	-	-	-	X	X
- другие операции	663	X	X	4 259	1	-	-	X	X
6.6. АО «Вагонная ремонтная компания-3»	670	-	-	3 457	226 704	-	-	X	X
- приобретение товаров, работ, услуг	671	-	-	-	226 700	-	-	X	X
- продажа товаров, работ, услуг	672	X	X	95	4	-	-	X	X
- другие операции	673	X	X	3 362	-	-	-	X	X
6.7. ООО «Рускон»	690	-	-	27 713	9	-	-	X	X
- приобретение товаров, работ, услуг	691	-	-	-	9	-	-	X	X
- продажа товаров, работ, услуг	692	-	-	27 713	-	-	-	X	X
- другие операции	693	-	-	-	-	-	-	X	X
6.8. Другие дочерние общества	790	2 220	-	105 855	23 530	-	-	X	X
Другие связанные стороны:	800	-	-	91 840	204 930	5	-	X	X
6.9. ООО «Восточная Стивидорная Компания»	830	-	-	65 222	10 001	-	-	X	X
- приобретение товаров, работ, услуг	831	-	-	-	10 001	-	-	X	X
- продажа товаров, работ, услуг	832	X	X	65 222	-	-	-	X	X
- другие операции	833	X	X	-	-	-	-	X	X
6.10. прочие связанные стороны	890	-	-	26 618	194 929	5	-	X	X
ИТОГО по связанным сторонам	900	2 224	833 876	170 922 618	212 669 017	5	4	-	-

\* С НДС