

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

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

**31 декабря 2021 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	12
1.4 Основные виды деятельности и экономическая среда	12
<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 Принцип непрерывности деятельности	14
2.3 Изменения в учетной политике Общества на 2021 год и корректировка сравнительных данных бухгалтерской (финансовой) отчетности	14
2.3.1 Изменение в отражении управленческих расходов	14
2.3.2 Переход на ФСБУ 5/2019 «Запасы»	14
<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	17
3.3 Прочие внеоборотные активы	17
3.4 Запасы	17
3.5 Расходы будущих периодов	18
3.6 Финансовые вложения	18
3.7 Денежные средства и денежные эквиваленты	20
3.8 Дебиторская задолженность	21
3.9 Долгосрочные активы к продаже и прочие оборотные активы	22
3.10 Капитал и резервы	23
3.11 Кредиты и займы	24
3.12 Кредиторская задолженность	26
3.13 Прочие краткосрочные обязательства	27
3.14 Оценочные обязательства	27
3.15 Обязательства по торговому финансированию	28
3.16 Условные обязательства и условные активы	28
3.17 Доходы Общества	29
3.18 Расходы Общества	30
3.19 Учет расчетов по налогу на прибыль	31
3.20 Расчеты со связанными сторонами	32
3.21 Трансфертное ценообразование	33
3.22 Базовая прибыль на акцию	33
<b>4. ПОЛИТИКА В ОБЛАСТИ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ</b>	<b>33</b>
<b>5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ</b>	<b>37</b>
<b>ПРИЛОЖЕНИЯ К ПОЯСНЕНИЯМ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ</b>	<b>38</b>



## Аудиторское заключение независимого аудитора

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

### 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 2021 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 2021 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). Наши обязанности согласно указанным стандартам далее описаны 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.

### Ключевые вопросы аудита

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

## Ключевой вопрос аудита

## Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита

### Переоценка основных средств

*См. Примечание 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в отношении информации, подлежащей раскрытию, и соответствующих положений учетной политики.*

На 31 декабря 2021 года совокупная балансовая стоимость основных средств Общества составляет 82 923 млн руб. Это самый значимый актив на балансе Общества, на который приходится 67% общей стоимости активов.

В соответствии с учетной политикой Общество применяет модель оценки основных средств по восстановительной стоимости в отношении следующих групп однородных основных средств: «Здания», «Сооружения» (за исключением имущественного комплекса, задействованного при организации перевозок в среднетоннажных контейнерах).

Указанные группы основных средств подлежат регулярной переоценке с тем, чтобы стоимость, по которой они отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности, существенно не отличалась от их 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 2021 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 2021 года текущая (восстановительная) стоимость

Мы получили и проанализировали результаты анализа текущей (восстановительной) стоимости объектов основных средств групп «Здания» и «Сооружения» по состоянию на 31 декабря 2021 года. При формировании нашего вывода в отношении использованного руководством и независимым оценщиком допущений и методологии, мы, в том числе, опирались на результаты работы наших экспертов в области оценки.

Наши аудиторские процедуры в отношении проведенного анализа текущей (восстановительной) стоимости объектов основных средств групп «Здания» и «Сооружения» по состоянию на 31 декабря 2021 года включали следующее:

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



### Ключевой вопрос аудита

существенно не отличается от стоимости по которой основные средства данных групп отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности. 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

- 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.

## Прочие сведения – существенность и объем аудита

### Существенность

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.

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>	982 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.

---

#### **Определение объема аудита**

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.

---

#### **Прочая информация**

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация содержит Годовой отчет ПАО «ТрансКонтейнер» за 2021 год (но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о данной отчетности), который, как ожидается, будет нам предоставлен 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, когда она будет нам предоставлена, 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 2021 год мы придем к выводу о том, что в нем 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 (руководитель аудита), – А. Я. Фегагин.

*А. Я. Фегагин*  
Актционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

10 февраля 2022 года  
Москва, Российская Федерация



А. Я. Фегагин, лицо, уполномоченное генеральным директором на подписание от имени Акционерного общества «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» (основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) – 12006020338), руководитель аудита (ОРНЗ – 21906101957)

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2021 года

Организация **Публичное акционерное общество «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер»**  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Деятельность **вспомогательная прочая, связанная с перевозками**  
Вид экономической деятельности \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма **Публичные акционерные общества** / форма собственности \_\_\_\_\_  
Единица измерения **в тыс. рублей**  
Местонахождение (адрес) **141402, Московская обл., Г.О. Химки, г. Химки ул. Ленинградская, влд. 39, стр. 6, офис 3 (этаж 6)**

Форма по ОКУД	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
по ОКПО	94421386		
ИНН	7708591995		
по ОКВЭД 2	52.29		
по ОКОПФ/ОКФС	12247	41	
по ОКЕИ	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации / фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора **Акционерное общество "ПрайсвогтерхаусКуперс 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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	3 642	4 079	19 001
	в том числе:				
	нематериальные активы	1111	3 642	4 079	-
	незавершенные вложения в нематериальные активы	1112	-	-	19 001
	Результаты исследований и разработок	1120	1 392	2 505	6 340
	в том числе:				
	научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	1121	1 392	2 505	-
	незавершенные вложения в научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	1122	-	-	6 340
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1	Основные средства	1150	86 543 491	66 559 714	57 395 627
	в том числе:				
	основные средства	1151	82 922 533	65 049 617	56 878 645
	в том числе:				
	здания, машины и оборудование, транспортные средства	11511	67 513 959	54 178 394	46 231 132
	сооружения и передаточные устройства	11512	4 781 464	4 266 724	4 349 265
	прочие основные средства	11519	10 627 110	6 604 499	6 298 248
3.2	незавершенные вложения в основные средства	1152	467 477	1 083 062	134 612
	авансы выданные	1159	3 153 481	427 035	382 370
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.6	Финансовые вложения	1170	10 058 419	11 934 475	1 988 909
	в том числе:				
	вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	1171	1 948 419	1 934 475	1 988 909
	предоставленные займы и депозитные вклады	1172	8 110 000	10 000 000	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
3.3	Прочие внеоборотные активы	1190	280 095	236 140	236 861
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>96 887 039</b>	<b>78 736 913</b>	<b>59 646 738</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
3.4	Запасы	1210	522 619	725 413	676 268
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	470 479	687 156	638 663
	затраты в незавершенном производстве	1213	151	157	51
3.5	расходы будущих периодов	1216	51 989	38 100	37 554
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6 538 287	4 131 233	3 970 234
3.8	Дебиторская задолженность	1230	12 820 436	5 301 978	5 701 109
	в том числе: дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	12310	1 377 000	8 156	12 132
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	12311	-	3 975	7 951
	задолженность по претензиям	12312	-	4 181	4 181
	прочие дебиторы	12319	1 377 000	-	-
	в том числе: дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	12320	11 443 436	5 293 822	5 688 977
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	12321	3 417 176	1 347 770	1 031 049
	задолженность по претензиям	12322	22 629	45 045	4 187
	задолженность по социальному страхованию и обеспечению	12323	415 365	59 289	32 724
	задолженность по налогам и сборам	12324	1 649 213	773 819	2 290 173
	авансы выданные	12325	5 694 640	2 900 865	2 240 075
	расчеты с персоналом по оплате труда, по прочим операциям и с подотчетными лицами	12326	780	729	1 163
	прочие дебиторы	12329	243 633	166 305	89 606
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	6 078 186	7 846 565	2 925 589
	в том числе:				
	средства на расчетных счетах	1252	2 442 612	269 992	848 856
	средства на валютных счетах	1253	3 393 051	1 711 599	784 404
	прочие денежные средства и переводы в пути	1254	242 523	164 974	42 329
	денежные эквиваленты	1255	-	5 700 000	1 250 000
3.9	Прочие оборотные активы	1260	908 508	538 911	403 108
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>26 868 036</b>	<b>23 044 100</b>	<b>18 498 652</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>123 755 075</b>	<b>101 781 013</b>	<b>78 145 390</b>



Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	1 137 416	1 144 757	1 144 847
3.10.2	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	104 021	104 208	103 772
	в том числе:				
	прочие средства	1359	104 021	104 208	103 772
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
3.10.3	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	6 654 073	3 003 717	28 948 858
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>22 485 027</b>	<b>18 842 199</b>	<b>44 786 994</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
3.11	Заемные средства	1410	25 635 393	54 500 000	18 500 000
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	14 000 000	40 000 000	-
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	11 635 393	14 500 000	18 500 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	877 666	1 092 054	883 436
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
3.13	Прочие обязательства	1450	232 364	5 308	-
3.15	Обязательства по торговому финансированию	1460	-	900 000	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>26 745 423</b>	<b>56 497 362</b>	<b>19 383 436</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
3.11	Заемные средства	1510	47 441 854	7 431 105	2 966 670
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	44 147 228	3 023 025	-
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	3 294 626	4 408 080	2 966 670
3.12	Кредиторская задолженность	1520	15 444 830	11 429 725	9 631 939
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	2 445 821	1 021 096	2 996 125
	задолженность перед персоналом организации	1522	183 667	164 854	157 394
	задолженность по социальному страхованию и обеспечению	1523	501 344	126 720	87 061
	задолженность по налогам и сборам	1524	97 527	480 208	196 576
	авансы полученные	1525	12 146 697	9 585 889	6 162 121
	акционеры по выплате доходов	1526	-	-	-
	прочие кредиторы	1529	69 774	50 958	32 662
	Доходы будущих периодов	1530	445	617	377
3.14	Оценочные обязательства	1540	1 787 821	1 295 434	1 355 630
3.13	Прочие обязательства	1550	53 644	1 575	20 344
3.15	Обязательства по торговому финансированию	1560	9 796 031	6 282 996	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>74 524 625</b>	<b>26 441 452</b>	<b>13 974 960</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>123 755 075</b>	<b>101 781 013</b>	<b>78 145 390</b>

Руководитель \_\_\_\_\_ Исурин Александр

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

Комиссаров Дмитрий Геннадьевич

10 февраля 2022 года



**Отчет о финансовых результатах  
за 2021 г.**

		Форма по ОКУД	Коды	
		Дата (число, месяц, год)	0710002	
Организация	<b>Публичное акционерное общество «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер»</b>	по ОКПО	31	12
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2021	
			94421386	
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками</b>	по ОКВЭД 2	7708591995	
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Публичные акционерные общества / федеральной собственности</b>	по ОКФС	52.29	
Единица измерения	<b>в тыс. рублей</b>	по ОКЕИ	12247	41
			384	

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4	5
3.17	Выручка	2110	134 106 156	101 073 053
3.18	Себестоимость продаж	2120	( 103 272 543 )	( 81 901 062 )
	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	<b>2100</b>	<b>30 833 613</b>	<b>19 171 991</b>
3.18	Коммерческие расходы	2210	( 822 102 )	( 166 814 )
	Управленческие расходы	2220	( 5 563 606 )	( 4 548 235 )
	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>2200</b>	<b>24 447 905</b>	<b>14 456 942</b>
3.17	Доходы от участия в других организациях	2310	13 047	517 126
3.17	Проценты к получению	2320	1 322 836	493 647
3.18	Проценты к уплате	2330	( 5 623 095 )	( 1 743 787 )
3.17	Прочие доходы	2340	13 343 002	20 687 563
3.18	Прочие расходы	2350	( 13 857 323 )	( 16 898 999 )
	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>2300</b>	<b>19 646 372</b>	<b>17 512 492</b>
3.19	Налог на прибыль	2410	( 3 553 742 )	( 3 633 367 )
	в т.ч.			
3.19	текущий налог на прибыль	2411	( 3 768 130 )	( 3 424 749 )
3.19	отложенный налог на прибыль	2412	214 388	( 208 618 )
3.19	Прочее	2460	522	( 1 089 )
	в том числе			
	Налог на прибыль по корректировкам предыдущих отчетных периодов	2461	( 999 )	( - )
	Штрафные санкции и пени, уплачиваемые за нарушение налогового и иного законодательства	2462	1 521	( 1 089 )
	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>16 093 152</b>	<b>13 878 036</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	( 187 )	436
	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>16 092 965</b>	<b>13 878 472</b>
3.22	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1,158	0,999
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  Исурин Александр

Главный бухгалтер  Комиссаров Дмитрий Геннадьевич

10 февраля 2022 года





**Отчет об изменениях капитала  
за 2021 г.**

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 / форма собственности \_\_\_\_\_ / Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности  
Публичные акционерные общества / долей федеральной собственности  
Единица измерения в тыс. рублей

	Коды	
Форма по ОКУД	0710004	
Дата (число, месяц, год)	31	12   2021
по ОКПО	94421386	
ИНН	7708591995	
по ОКВЭД 2	52.29	
по ОКОПФ/ОКФС	12247	41
по ОКЕИ	384	

**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 2019 г.</b>	<b>3100</b>	<b>13 894 778</b>	<b>( - )</b>	<b>1 248 619</b>	<b>694 739</b>	<b>28 948 858</b>	<b>44 786 994</b>
<b>За 2020 год</b>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	2 438	-	13 878 036	13 880 474
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	13 878 036	13 878 036
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	2 438	X	-	2 438
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

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	( - )	-	( 2 002 )	( - )	( 39 823 267 )	( 39 825 269 )
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	( - )	( - )
переоценка имущества	3222	X	X	( - )	X	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	( 2 002 )	X	( - )	( 2 002 )
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	( - )	-	-	X	-	( - )
уменьшение количества акций	3225	( - )	-	-	X	-	( - )
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	( - )
дивиденды	3227	X	X	X	X	( 39 823 267 )	( 39 823 267 )
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	( 90 )	-	90	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
<b>Величина капитала на 31 декабря 2020 г.</b>	<b>3200</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>
<b>За 2021 год</b>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	1 976	-	16 093 153	16 095 129
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	16 093 152	16 093 152
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	1 976	X	-	1 976
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
прочее увеличение	3317	-	-	-	-	1	1
Уменьшение капитала - всего:	3320	( - )	-	( 2 163 )	( - )	( 12 450 138 )	( 12 452 301 )
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	( - )	( - )
переоценка имущества	3322	X	X	( - )	X	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	( 2 163 )	X	( - )	( 2 163 )
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	( - )
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	( - )
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	( - )
дивиденды	3327	X	X	X	X	( 12 450 138 )	( 12 450 138 )
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	( 7 341 )	-	7 341	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
<b>Величина капитала на 31 декабря 2021 г.</b>	<b>3300</b>	<b>13 894 778</b>	<b>( - )</b>	<b>1 241 437</b>	<b>694 739</b>	<b>6 654 073</b>	<b>22 485 027</b>

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
<b>Капитал - всего до корректировок</b>	<b>3400</b>	<b>44 786 994</b>	<b>13 878 036</b>	<b>( 39 822 831 )</b>	<b>18 842 199</b>
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	44 786 994	13 878 036	( 39 822 831 )	18 842 199
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	28 948 858	13 878 036	( 39 823 177 )	3 003 717
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	28 948 858	13 878 036	( 39 823 177 )	3 003 717
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
до корректировок	3402	15 838 136	-	346	15 838 482
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	( - )	-	-	( - )
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	15 838 136	-	346	15 838 482

## 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	22 485 472	18 842 816	44 787 371

Руководитель \_\_\_\_\_ Исурин Александр

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Комиссаров Дмитрий Геннадьевич

10 февраля 2022 года



## ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за январь-декабрь 2021 г.

		К О Д Ы		
		<b>0710005</b>		
		31	12	2021
		<b>94421386</b>		
		<b>7708591995</b>		
		<b>52.29</b>		
		<b>12247</b>	<b>41</b>	
		<b>384</b>		

  

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

Наименование показателя	Код строки	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	140 182 137	106 996 638
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	134 993 818	104 453 282
из них: дочерние, зависимые общества	4111a	15 806 839	8 555 148
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	537 288	479 324
из них: дочерние, зависимые общества	4112a	16 897	31 609
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	4 651 031	2 064 032
из них: из них: дочерние, зависимые общества	4119a	13 474	22 498
Платежи - всего	4120	( 123 662 574 )	( 82 482 963 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 106 000 765 )	( 70 865 299 )
из них: из них: дочерние, зависимые общества	4121a	( 3 558 526 )	( 3 481 122 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 6 552 438 )	( 6 114 677 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( 4 999 643 )	( 1 715 863 )
налога на прибыль организаций	4124	( 4 164 496 )	( 3 141 082 )
прочие платежи	4129	( 1 945 232 )	( 646 042 )
в том числе:			
платежи без НДС (в том числе налоги, прочие платежи)	412921	( 1 945 232 )	( 646 042 )
НДС	412922	-	-
из строки 4129:			
из них: дочерние, зависимые общества	4129a	( 11 )	( 803 )
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	<b>16 519 563</b>	<b>24 513 675</b>

Наименование показателя	Код строки	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	8 849 824	9 657 369
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	11 828	16 253
из них: дочерние, зависимые общества	4211a	3 369	3 355
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	7 440 000	431 266
из них: из них: материнская компания, дочерние, зависимые общества	4213a	5 040 000	431 266
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 280 449	990 838
из них: конечная контролирующая компания, материнская компания, дочерние, зависимые общества	4214a	1 056 258	908 083
прочие поступления	4219	117 547	2 875 003
из них: из них: дочерние, зависимые общества	4219a	-	611
Платежи - всего	4220	( 25 757 867 )	( 30 025 670 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( 24 689 218 )	( 15 113 719 )
из них: дочерние, зависимые общества	4221a	( - )	( - )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( 18 649 )	( - )
из них: из них: дочерние, зависимые общества	4222a	( 18 649 )	( - )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( 1 050 000 )	( 14 911 951 )
из них: материнская компания, дочерние, зависимые общества	4223a	( 1 050 000 )	( 12 511 951 )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( - )	( - )
прочие платежи	4229	( - )	( - )
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>4200</b>	<b>( 16 908 043 )</b>	<b>( 20 368 301 )</b>
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	15 294 746	44 000 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	15 255 930	44 000 000
из них: из них: дочерние, зависимые общества	4311a	255 930	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	38 816	-
из них: из них: дочерние, зависимые общества	4319a	38 816	-
Платежи - всего	4320	( 16 656 392 )	( 43 323 267 )
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	( 12 450 138 )	( 39 823 267 )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( 4 120 537 )	( 3 500 000 )
из них: из них: дочерние, зависимые общества	4323a	( 120 537 )	( - )
прочие платежи	4329	( 85 717 )	( - )
<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	<b>4300</b>	<b>( 1 361 646 )</b>	<b>676 733</b>
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>( 1 750 126 )</b>	<b>4 822 107</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>7 846 565</b>	<b>2 925 589</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>6 078 186</b>	<b>7 846 565</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по	4490	( 18 253 )	98 869

Руководитель \_\_\_\_\_

Исуринс Александр

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

Комиссаров Дмитрий Геннадьевич

10 февраля 2022 года



# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах публичного акционерного общества «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер» за 2021 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 3 269 человек (за 2020 год – 3 243 человека).

Юридический адрес и место нахождения Общества: Российская Федерация, 141402, Московская область, Г.О. Химки, г. Химки, ул. Ленинградская, влд. 39, стр. 6, офис 3 (этаж 6).

По состоянию на 31 декабря 2021 года Общество имеет 15 филиалов. Детальный список филиалов приведен в Приложении 1 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2021 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 2021 года входят:

Шишкарёв Сергей Николаевич	– Председатель Совета директоров Общества, Председатель Совета директоров ООО «УК Дело», член Совета директоров ООО «ГКС», Президент ООО «УК «Дело»;
Баскаков Пётр Васильевич	– Заместитель председателя Совета директоров Общества, Советник Президента ООО «УК «Дело», Председатель Совета директоров ООО «ФВК Север»;
Беседин Иван Сергеевич	– Член Совета директоров Общества, Советник Президента ООО «УК «Дело», член Совета директоров ООО «Дело Портс», член Совета директоров «ГКС»;
Гущин Сергей Анатольевич	– Член Совета директоров Общества, Советник директора ООО «ВКМ»;
Исуринс Александрс	– Член Совета директоров Общества, Президент Общества, Председатель Правления Общества, член Совета директоров Chinese-Russian Rail-Container International Freight Forwarding (Beijing) Co., Ltd., член Совета директоров Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd;
Евдокименко Виталий Михайлович	– Заместитель председателя Совета директоров Общества, Советник Президента ООО «УК «Дело»;
Паньков Дмитрий Александрович	– Член Совета директоров Общества, Генеральный директор ООО «ЮРИДИЧЕСКАЯ ФИРМА «ОРИОН ПАРТНЭРС», член Совета директоров ООО «Дело Портс», член Совета директоров ООО «НУТЭП», Генеральный директор ООО «УК «Дело», Генеральный директор ООО «Дело-Центр»;
Бычков Владимир Петрович	– Член Совета директоров Общества, старший Вице-



- президент по стратегическому развитию и ИТ ООО «УК «Дело», член Совета директоров Публичной компании с ограниченной ответственностью «Глобал Портс Инвестментс» (Global Ports Investments PLC);
- Шиткина Ирина Сергеевна – Член Совета директоров Общества (старший независимый директор), советник Генерального директора (по совместительству), Председатель Совета директоров ООО «Элфин», Председатель Совета директоров АО «Холдинговая компания Элинар», член Совета директоров АО «Скоростные магистрали», член Совета директоров АО «Управляющая компания Инновационного научно-технологического центра МГУ «Воробьевы горы», Профессор кафедры предпринимательского права Московского государственного университета им. М.В. Ломоносова;
- Яковенко Игорь Александрович – Член Совета директоров Общества, Генеральный директор ООО «ДелоПортс», Директор Представительства компаний ДиСиПи Холдингс Лтд (DCP HOLDINGS LTD), Директор ДиСиПи Холдингс Лтд (DCP HOLDINGS LTD), член Совета директоров ООО «НУТЭП», член Совета директоров АО «КСК», член Совета директоров ООО «ГКС», член Совета директоров ООО СК «Дело», член Совета директоров ООО «УК «Дело», старший вице-президент по операционной деятельности ООО «УК «Дело» ;
- Яценко Андрей Борисович – Член Совета директоров Общества, член Совета директоров ООО «НУТЭП», член Совета директоров ООО «ГКС», член Совета директоров ООО «ДелоПортс», директор DCP HOLDINGS LTD, Старший вице-президент по экономике и финансам ООО «УК «Дело», член Совета директоров ООО «УК «Дело».

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 2021 года входят должностные лица ПАО «ТрансКонтейнер»:**

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

Уставом Общества создание Ревизионной комиссии (Ревизора) 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 2021 года:

Полное наименование и месторасположение	Доля владения (участия)
Chinese-Russian Rail-Container International Freight Forwarding (Beijing) Co, Ltd (КНР)	49%
Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd (Финляндия)	50%
TransContainer Freight Forwarding (Shanghai) Co., Ltd (КНР)	100%
TransContainer Europe GmbH (Австрия)	100%
TransContainer Asia Pacific Ltd. (Корея)	100%
Акционерное общество «Логистика-Терминал» (Россия)	100%
Компания с ограниченной ответственностью «ТрансКонтейнер Монголия» (Монголия)	100%
Общество с ограниченной ответственностью «СпецТрансКонтейнер» (Россия)	100%
Общество с ограниченной ответственностью «ТрансКонтейнер-Запад» (Республика Беларусь)	100%
Общество с ограниченной ответственностью «Фрейт Вилладж Калуга Север» (далее - ООО «ФВК Север») (Россия)	30%

### 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.

В марте 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. Некоторые указанные выше меры были впоследствии смягчены, но по состоянию на 31 декабря 2021 года уровень распространения инфекции оставался высоким, доля вакцинированных была относительно низкой и существовал риск того, что российские государственные органы будут вводить дополнительные ограничения в последующих периодах, в том числе в связи с появлением новых разновидностей вируса.

В 2021 году экономика России демонстрировала положительную динамику восстановления от пандемии. Этому также способствовало восстановление мировой экономики и повышение цен на мировых товарных рынках. Тем не менее высокие цены на некоторых рынках в России и по всему миру также способствуют росту инфляции в России.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим клиентам и сотрудникам.

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 2021 год сформирована Обществом исходя из



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 2021 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 2021 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 31.12.2021	Курс на 31.12.2020	Курс на 31.12.2019
Белорусский рубль	1	29,1458	28,6018	29,4257
Вон Республики Корея	1 000	62,4483	68,0258	53,5697
Доллар США	1	74,2926	73,8757	61,9057
Евро	1	84,0695	90,6824	69,3406
Китайский юань	1 на 31.12.2021 и 31.12.2020 / 10 на 31.12.2019	11,6503	11,3119	88,5937
Узбекский сум	10 000	68,5504	70,6269	64,9929
Украинская гривна	10	27,2584	26,1738	26,1205
Фунт стерлингов Соединенного Королевства	1	100,0573	100,0425	81,1460
Японская иена	100	64,5097	71,4915	56,7032

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 Принцип непрерывности деятельности**

По состоянию на 31 декабря 2021 года краткосрочные обязательства Общества превысили оборотные активы на 47 656 589 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2020 года 3 397 352 тыс. руб.), большая часть обязательств возникает в связи с кредитом ПАО Сбербанк в размере 40 000 000 тыс. руб. Руководство Общества считает, что с учетом ожидаемых операционных результатов и привлечения внешнего финансирования, а также подписанного в апреле 2021 года кредитного договора с ПАО Сбербанк, с обязательством выдачи кредита в июне 2022 года на цели рефинансирования текущего кредита, со сроком погашения не позднее июня 2027 года, Общество сможет своевременно погасить свои обязательства и продолжит свою деятельность в обозримом будущем.

## **2.3 Изменения в учетной политике Общества на 2021 год и корректировка сравнительных данных бухгалтерской (финансовой) отчетности**

### **2.3.1 Изменение в отражении управленческих расходов**

Начиная с отчетности за 2021 год, с целью обеспечения полноты оценки финансовых результатов Общества заинтересованными пользователями, управленческие расходы Общества, понесенные в текущем периоде, признаются в составе расходов и относятся на финансовые результаты этого периода без включения в себестоимость продаж, приводятся в отчете о финансовых результатах обособленно по строке 2220 «Управленческие расходы».

В целях сопоставимости бухгалтерской (финансовой) отчетности отражена корректировка в сравнительных данных за 2020 год, включенных в бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2021 год, в соответствии с изменениями учетной политики. Данная корректировка является изменением представления информации о расходах и не оказывает влияния на финансовый результат:

(тыс. руб.)

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
2120	Себестоимость продаж	86 449 297	(4 548 235)	81 901 062
2220	Управленческие расходы	-	4 548 235	4 548 235

### **2.3.2 Переход на ФСБУ 5/2019 «Запасы»**

Последствия изменения учетной политики Общества в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражены перспективно.

## **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. Впоследствии 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 2019 года, 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2021 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 2021 года Общество арендует основные средства на сумму 11 215 131 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года –

5 773 624 тыс. руб., на 31 декабря 2019 года – 1 097 093 тыс. руб.).

Сведения о полученных в аренду основных средствах Общества:

(тыс. руб.)

Группа основных средств	Остаток на 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Вагоны	10 014 427	4 721 776	564 121
Контейнеры	684 488	556 182	66 058
Земельные участки	326 935	317 195	318 734
Здания	163 146	155 330	139 261
Сооружения	23 334	20 559	6 404
Автомобильный транспорт и прочие	2 801	2 582	2 515
<b>Итого</b>	<b>11 215 131</b>	<b>5 773 624</b>	<b>1 097 093</b>

Общество также предоставляет в аренду собственные основные средства, первоначальная стоимость которых по состоянию на 31 декабря 2021 года равна 1 032 961 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года – 951 103 тыс. руб., на 31 декабря 2019 года – 630 735 тыс. руб.).

По состоянию на 31 декабря 2021 года на консервации находились объекты основных средств, первоначальная стоимость которых равна 460 035 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года – 726 337 тыс. руб., на 31 декабря 2019 года – 902 871 тыс. руб.).

По состоянию на 31 декабря 2021 года, полученное в залог Обществом имущество составляет 411 840 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года и на 31 декабря 2019 года – 411 840 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 отражается в разделе «Внеоборотные активы».

По состоянию на 31 декабря 2021 года авансы под капитальные вложения (без НДС) составляют 3 153 481 тыс. руб., в том числе:

- аванс за поставку контейнеров по договору № ТКд/21/09/024 от 16 сентября 2021 года с Taicang CIMC special Logistic Equipment Co., Ltd в размере 1 611 300 тыс. руб.;
- авансы за поставку контейнеров по договорам № ТКд/21/05/003 от 11 мая 2021 года и № ТКд/21/09/023 от 16 сентября 2021 года с Qingdao Easy International Co., LTD в размере 245 596 тыс. руб. и 857 442 тыс. руб. соответственно;

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 special Logistic Equipment Co., Ltd в размере 74 260 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

Незавершенные вложения в основные средства представляют 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, включая материальные ценности, предназначенные для указанных целей (в рамках реализации утвержденных инвестиционных проектов).

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 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Неисключительные права пользования нематериальными активами, затраты на получение лицензий и сертификатов свыше 12 месяцев (программное обеспечение)	280 002	236 140	232 813
Лицензии и сертификаты свыше 12 месяцев	93	-	4 048
<b>Итого</b>	<b>280 095</b>	<b>236 140</b>	<b>236 861</b>

### 3.4 Запасы

Бухгалтерский учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

При выборе единицы бухгалтерского учета запасов (по их отдельным видам) Общество исходит из того, что принятая единица учета запасов должна обеспечить формирование полной и достоверной информации об этих запасах, а также надлежащий контроль за их наличием и движением. Общество признает единицей запасов номенклатурный номер.

Принятие к бухгалтерскому учету запасов в виде 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. Другие затраты, отдельно указанные в договоре на приобретение материалов и товаров, а также иные 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.

Материалы повторного использования, остающиеся от выбытия (в том числе частичного) внеоборотных активов или извлекаемые в процессе текущего содержания, ремонта, модернизации, реконструкции внеоборотных активов, в случае дальнейшего использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг, либо для управленческих нужд принимаются к бухгалтерскому учету по цене возможного использования (пониженной цене исходного соответствующего материального ресурса), но с повышенным ресурсом их использования.

Запасы 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 запасов на начало месяца и всех поступлений за месяц.

Запасы отражаются в бухгалтерском балансе по наименьшей из двух величин – по фактической себестоимости или чистой стоимости продажи. В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов



над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом резерва под обесценение.

Резерв под обесценение запасов создается ежеквартально на отчетную дату по каждой единице запасов. При этом существенным снижением чистой стоимости продажи запасов признается снижение на пять и более процентов по сравнению со стоимостью этих активов, по которой они отражены в бухгалтерском балансе за вычетом ранее созданного по ним резерва.

Активы стоимостью не более 40 000 (сорок тысяч) рублей за единицу, отражаются в составе 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 запасов:

(тыс. руб.)

Наименование групп запасов	Остаток на 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Запасные части	371 728	537 210	490 143
Прочие материалы, в том числе возвратные отходы, лом, утиль	56 219	115 682	119 835
Сырье и материалы	42 532	34 264	28 685
<b>Итого</b>	<b>470 479</b>	<b>687 156</b>	<b>638 663</b>

Запасы, находящиеся в пути или переданные Обществом в залог по состоянию на 31 декабря 2021 года, как и по состоянию на 31 декабря 2020 года, 31 декабря 2019 года отсутствуют.

Величина авансов, предварительной оплаты, задатков, уплаченных Обществом в связи с приобретением запасов по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 153 197 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года – 13 332 тыс. руб., на 31 декабря 2019 года – 37 509 тыс. руб.).

В течение 2021 года на сумму обесценения запасных частей был создан и признан в составе себестоимости резерв в размере 126 544 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2021 года сумма неиспользованного резерва под обесценение запасов составила 52 492 тыс. руб.

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 51 989 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года – 38 100 тыс. руб., на 31 декабря 2019 года – 37 554 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 2021 год:

(тыс. руб.)

Вид финансовых вложений	Стоимость на 31.12.2020 за вычетом резерва	Поступило	Начислен резерв под обесценение	Использован резерв под обесценение	Выбыло за вычетом курсовой разницы на дату возврата займа	Стоимость на 31.12.2021 за вычетом резерва	Сумма доходов, начисленных за 2021 год
<b>Долгосрочные финансовые вложения</b>							
<b>Вклады в уставный капитал</b>							
Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd	2 664	-	-	-	-	2 664	12 778
TransContainer Asia Pacific Ltd.	12 225	-	-	-	-	12 225	-
Chinese-Russian Rail-Container International Freight Forwarding (Beijing) Co. Ltd	29 602	-	-	-	-	29 602	-
TransContainer Europe GmbH	92 013	-	-	-	-	92 013	-
ООО «СпецТрансКонтейнер»	613 003	-	-	-	-	613 003	-
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	5 294	-	(4 518)	-	-	776	-
ООО «ТрансКонтейнер-Запад»	-	18 462	-	-	-	18 462	-
<b>Займы, предоставленные на срок более 12 месяцев</b>							
Займы, предоставленные на срок более 12 месяцев	10 000 000	-	-	-	(1 890 000)	8 110 000	814 083
<b>Итого долгосрочные финансовые вложения</b>	<b>11 934 475</b>	<b>18 462</b>	<b>(4 518)</b>	<b>-</b>	<b>(1 890 000)</b>	<b>10 058 419</b>	<b>826 861</b>
<b>Краткосрочные финансовые вложения</b>							
<b>Вклады в уставный капитал</b>							
TransContainer-Slovakia, a.s v likvidacii	-	-	-	98 341	(98 341)	-	269
<b>Другие финансовые вложения</b>							
Займы, предоставленные на срок менее 12 месяцев	4 500 000	1 050 000	-	-	(5 550 000)	-	348 185
<b>Итого краткосрочные финансовые вложения</b>	<b>4 500 000</b>	<b>1 050 000</b>	<b>-</b>	<b>98 341</b>	<b>(5 648 341)</b>	<b>-</b>	<b>348 454</b>

Накопленные корректировки (резерв под обесценение) долгосрочных финансовых вложений по состоянию на 31 декабря 2021 года составляют 845 068 тыс. руб., в том числе: в дочерние компании АО «Логистика-Терминал» 824 000 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года – 824 000 тыс. руб., на 31 декабря 2019 года - 884 457 тыс. руб.) и TransContainer Mongolia LLC 21 068 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года - 16 550 тыс. руб., на 31 декабря 2019 года - 0 тыс. руб.)

В мае 2021 года Общество полностью прекратило свое участие в уставном капитале дочерней компании «TransContainer-Slovakia, a.s. v likvidacii».

В августе 2021 года в Республике Беларусь было зарегистрировано 100% дочернее общество ООО «ТрансКонтейнер-Запад». По состоянию на 31 декабря 2021 года Общество оплатило 100% от своей доли в уставном капитале.

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 92 дней включительно с даты приобретения. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до 92 дней включительно.

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

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

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

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

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

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

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Средства на расчетных счетах	2 442 612	269 992	848 856
Средства на валютных счетах	3 393 051	1 711 599	784 404
Средства на специальных счетах в банке	241 896	164 708	40 948
Прочие денежные средства и переводы в пути	627	266	1 381
Денежные эквиваленты	-	5 700 000	1 250 000
<b>Итого</b>	<b>6 078 186</b>	<b>7 846 565</b>	<b>2 925 589</b>



По состоянию на 31 декабря 2021 года сумма денежных средств в покрытых безотзывных аккредитивах, открытых Банком ВТБ (ПАО) по договорам поставки, заключенных Обществом с зарубежным поставщиком составляет 108 467 тыс. руб. Срок действия истекает 31 марта 2022 года.

Строка 4119 «Прочие поступления» от текущих операций:

(тыс. руб.)

Наименование	2021 год	2020 год
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	4 323 117	1 859 013
Премии (компенсации), полученные от соисполнителей по договорам на транспортно-экспедиционное обслуживание	102 139	-
Поступления, связанные с валютно-обменными операциями	26 697	101 933
Иные поступления	199 078	103 086
<b>Итого прочие поступления по текущей деятельности</b>	<b>4 651 031</b>	<b>2 064 032</b>

Строка 4129 «Прочие платежи» от текущих операций:

(тыс. руб.)

Наименование	2021 год	2020 год
Обеспечительный платеж по договору аренды железнодорожных вагонов-платформ	1 377 000	-
Иные платежи	568 232	646 042
<b>ИТОГО прочие платежи по текущей деятельности</b>	<b>1 945 232</b>	<b>646 042</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 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 417 176	1 351 745	1 039 000
Расчеты по претензиям	22 629	49 226	8 368
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	415 365	59 289	32 724
Расчеты по налогам и сборам	1 649 213	773 819	2 290 173
Авансы выданные	5 694 640	2 900 865	2 240 075
Расчеты с персоналом организации	780	729	1 163
Расчеты с прочими дебиторами	1 620 633	166 305	89 606
<b>Итого</b>	<b>12 820 436</b>	<b>5 301 978</b>	<b>5 701 109</b>

По состоянию на 31 декабря 2021 года в составе долгосрочной дебиторской задолженности по строке «прочие дебиторы» отражена сумма обеспечительного платежа по договору аренды железнодорожных вагонов-платформ в размере 1 377 000 тыс. руб.

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

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

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 2021 года резерв под сомнительную дебиторскую задолженность Общества составляет 60 499 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года – 111 938 тыс. руб., на 31 декабря 2019 года – 106 866 тыс. руб.).

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

(тыс. руб.)

Вид дебиторской задолженности	Остаток на 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Расчеты с покупателями и заказчиками	16 573	18 517	18 785
Авансы выданные	1 564	1 585	384
Прочая задолженность	42 362	91 836	87 697
<b>Итого</b>	<b>60 499</b>	<b>111 938</b>	<b>106 866</b>

По состоянию на 31 декабря 2021 года сумма обеспечений обязательств и платежей полученных, в том числе полученных гарантий в обеспечение выполнения обязательств и платежей, составляет 5 742 557 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2020 года – 2 748 670 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2019 года – 2 968 863 тыс. руб.)

По состоянию на 31 декабря 2021 года Обществом получены:

- банковские гарантии от Standard Chartered Bank на сумму 1 189 913 тыс. руб. в обеспечение исполнения обязательств Taicang CIMC special Logistic Equipment Co., Ltd по договорам на поставку контейнеров сроком действия по 2 апреля 2022 года;
- банковские гарантии от ПАО «Московский кредитный банк» на общую сумму 1 124 965 тыс. руб. в обеспечение исполнения обязательств ООО «Торговый дом РМ Рейл» по договору поставки вагонов-платформ для перевозки крупнотоннажных контейнеров сроком действия по 30 апреля 2022 года;
- банковские гарантии на возврат аванса от Газпромбанк (Акционерное общество) на сумму 636 714 тыс. руб. в обеспечение обязательств АО «Трансмаш» по договору поставки платформ для перевозки крупнотоннажных контейнеров сроком действия по 31 января 2022 года;
- банковские гарантии от ПАО «БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ» на сумму 588 000 тыс. руб. в обеспечение обязательств АО «Алтайвагон» по договору поставки платформ для перевозки крупнотоннажных контейнеров сроком действия по 1 апреля 2022 года;
- банковские гарантии от Shinhan Bank на сумму 374 435 тыс. руб. в обеспечение обязательств UNICO LOGISTICS CO. LTD по договорам транспортной экспедиции сроком действия до 31 декабря 2022 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 один год с даты заключения соглашения 6 апреля 2021 года;
- независимая гарантия от ПАО «СИБУР Холдинг» на сумму 297 170 тыс. руб. в обеспечение 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 Долгосрочные активы к продаже и прочие оборотные активы**

Долгосрочными активами к продаже признаются:

- объект основных средств или других внеоборотных активов (за исключением финансовых вложений), если его балансовая стоимость будет возмещена за счет продажи и мены (в том числе безвозмездной передачи), а не посредством его дальнейшего использования. Внеоборотные активы, использование которых временно прекращено, не признаются долгосрочными (внеоборотными) активами к продаже.
- предназначенные для продажи материальные ценности, остающиеся от выбытия, в том числе частичного, внеоборотных активов или извлекаемые в процессе их текущего содержания, ремонта, модернизации, реконструкции.

Долгосрочные активы к продаже представляются в составе строки 1260 «Прочие оборотные активы» в бухгалтерском балансе.

Данные о величине прочих оборотных активов:

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Сумма НДС, исчисленная с полученных авансов от контрагентов и расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	756 208	531 067	392 600
Долгосрочные активы к продаже:	95 281	953	-
Недостачи и потери от порчи ценностей	57 019	6 891	10 508
<b>Итого</b>	<b>908 508</b>	<b>538 911</b>	<b>403 108</b>

По состоянию на 31 декабря 2021 года в составе долгосрочных активов к продаже учитываются металлолом и металлоконструкции, предназначенные для реализации по договорам купли-продажи в течение 12 месяцев на условиях предоплаты в размере 100% от цены договора.

В течение 2021 года доходы, полученные Обществом в результате реализации долгосрочных активов к продаже в сумме 820 387 тыс. руб., отражены по строке 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах, а понесенные расходы в сумме 717 070 тыс. руб. отражены по строке 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах.

### **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.

В 2020 году ООО «Дело-Центр» завершило выкуп акций 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%.

#### **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 2021 года, 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года резервный фонд сформирован полностью.

В составе добавочного капитала Общество в том числе учитывает восстановленный НДС по основным средствам, внесенным в уставный капитал в сумме 103 881 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2021 года, 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года.

Показатель переоценки внеоборотных активов включает в себя накопленный результат переоценки стоимости основных средств группы «Здания» и «Сооружения». Изменения вызваны списанием ранее начисленной дооценки основных средств, в связи с их выбытием. 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**

В соответствии с решением единственного акционера от 30 апреля 2021 года чистую прибыль, полученную по результатам деятельности Общества за 2020 год (с учетом ранее выплаченных дивидендов по результатам 9 месяцев 2020 года 782,63 руб. на одну обыкновенную акцию) было решено направить на выплату дивидендов в размере 3 000 022 тыс. руб. (215,91 руб. на одну обыкновенную акцию).

В соответствии с решениями единственного акционера от 30 июля 2021 и 16 ноября 2021 года чистую прибыль, полученную по результатам деятельности Общества за первое полугодие 2021 год и девять месяцев 2021 года было решено направить на выплату дивидендов в размере 4 600 005 тыс. руб. и 4 850 111 тыс. руб. соответственно. Размер дивидендов по результатам первого полугодия 2021 года составил 331,06 руб. на одну обыкновенную акцию и 349,06 руб. на одну обыкновенную акцию по результатам девяти месяцев 2021 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 (продлонгации) срока действия договора, изменения закона или другой правовой нормы если по вновь принятым условиям срок погашения суммы задолженности составляет более чем 12 месяцев.

Информация о структуре заемных средств приведена в таблице:

(тыс. руб.)

Показатель	Остаток на 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
<b>Долгосрочные обязательства</b>			
займы	11 635 393	14 500 000	18 500 000
- основная сумма долга	11 635 393	14 500 000	18 500 000
кредиты	14 000 000	40 000 000	-
- основная сумма долга	14 000 000	40 000 000	-
<b>Итого</b>	<b>25 635 393</b>	<b>54 500 000</b>	<b>18 500 000</b>
<b>Краткосрочные обязательства</b>			
займы	3 294 626	4 408 080	2 966 670
- основная сумма долга	3 000 000	4 000 000	2 500 000
- проценты	294 626	408 080	466 670
кредиты	44 147 228	3 023 025	-
- основная сумма долга	44 000 000	3 000 000	-
- проценты	147 228	23 025	-
<b>Итого</b>	<b>47 441 854</b>	<b>7 431 105</b>	<b>2 966 670</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.

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 сентябре 2021 года Общество полностью исполнило свои обязательства по погашению выпуска биржевых облигаций БО-02.

#### *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.

Остаточная номинальная стоимость каждой бумаги выпуска на 31 декабря 2021 года: 750 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 июле 2021 года осуществлено погашение 25% от номинальной стоимости биржевых облигаций выпуска в размере 1 500 000 тыс. руб.

#### *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 1 238 340 тыс. руб. (за 2020 год – 1 528 310 тыс. руб., за 2019 год – 1 058 000 тыс. руб.).

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

В сентябре 2021 года АО «Райффайзенбанк» продлил Обществу возобновляемую кредитную линию с увеличением лимита в размере 4 000 000 тыс. руб. и сроком до 21 сентября 2024 года.

В рамках этой кредитной линии по состоянию на 31 декабря 2021 года действуют семь кредитов на общую сумму 4 000 000 тыс. руб. Срок погашения кредитов – 3 квартал 2023 года. За пользование кредитами Общество уплачивает проценты по ставке, на конец отчетного периода равной ключевой ставке Банка России, увеличенной на величину маржи 1,4% годовых.

Общая сумма процентов, начисленных за пользование кредитами, составила в отчетном периоде 226 427 тыс. руб. (за 2020 год – 131 495 тыс. руб., 2019 год – 7 875 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.

Кредит на сумму 40 000 000 тыс. руб. и сроком погашения во 2 квартале 2022 года был получен 28 декабря 2020 года. Проценты за пользование кредитом уплачиваются по плавающей процентной ставке, определяемой исходя из размера действующей ключевой ставки Банка России плюс 2% годовых.

Сумма процентов, начисленных за пользование кредитом, составила в отчетном периоде 3 088 767 тыс. руб. (за 2020 год – 20 492 тыс. руб.).

В апреле 2021 года Обществом заключен договор об открытии невозобновляемой кредитной линии с ПАО Сбербанк с лимитом в размере 45 000 000 тыс. руб. с обязательством выдачи кредита в июне 2022 года на цели рефинансирования текущего кредита со сроком погашения не позднее июня 2027 года.

#### *Кредит в рамках возобновляемой кредитной линии ПАО «Банк «Санкт-Петербург»*

10 марта 2021 года Обществом был заключен договор об открытии возобновляемой кредитной линии с ПАО «Банк «Санкт-Петербург» с лимитом в размере 5 000 000 тыс. руб. и сроком по 7 марта 2024 года.

В рамках кредитной линии Общество получило в отчетном периоде:

- кредиты на общую сумму 1 000 000 тыс. руб. Срок погашения кредитов – 2 квартал 2022 года. Проценты за пользование кредитами уплачиваются по ставке в размере ключевой ставки Банка России плюс 1,5% годовых.
- кредит на сумму 3 000 000 тыс. руб. Срок погашения кредита – 2 квартал 2022 года. Проценты за пользование кредитом уплачиваются по ставке в размере ключевой ставки Банка России плюс 1,58% годовых.

Сумма процентов, начисленных за пользование кредитом, составила в отчетном периоде 211 436 тыс. руб.

#### *Кредит в рамках Соглашения о порядке и условиях кредитования в российских рублях с АО «АЛЬФА-БАНК»*

04 июня 2021 года Обществом было заключено Соглашение о порядке и условиях кредитования в российских рублях с АО «АЛЬФА-БАНК» с лимитом в размере 5 000 000 тыс. руб. и сроком по 4 июня 2026 года.

В рамках Соглашения Общество получило в отчетном периоде кредит на сумму 5 000 000 тыс. руб. Срок погашения кредита – 1 квартал 2023 года. Проценты за пользование кредитом уплачиваются по ставке в размере ключевой ставки Банка России плюс 1,3% годовых.

Сумма процентов, начисленных за пользование кредитом, составила в отчетном периоде 196 781 тыс. руб.

#### *Кредит по рамочному договору об общих условиях заключения кредитных сделок о предоставлении кредита с «Газпромбанком» (АО)*

23 ноября 2021 года Обществом был заключен Рамочный договор об общих условиях заключения кредитных сделок о предоставлении кредита с Банком ГПБ (АО) с лимитом в размере 5 000 000 тыс. руб. и сроком по 22 ноября 2024 года.

В рамках Договора Общество получило в отчетном периоде кредит на сумму 5 000 000 тыс. руб. Срок погашения кредита – 4 квартал 2023 года. Проценты за пользование кредитом уплачиваются по ставке в размере ключевой ставки Банка России плюс 1,4% годовых.

Сумма процентов, начисленных за пользование кредитом, составила в отчетном периоде 47 836 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 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 445 821	1 021 096	2 996 125
Расчеты с персоналом организации	183 667	164 854	157 394
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	501 344	126 720	87 061
Расчеты по налогам и сборам	97 527	480 208	196 576
Авансы полученные	12 146 697	9 585 889	6 162 121
Расчеты с прочими кредиторами	69 774	50 958	32 662
<b>Итого</b>	<b>15 444 830</b>	<b>11 429 725</b>	<b>9 631 939</b>

По состоянию на 31 декабря 2021 года долгосрочная кредиторская задолженность Общества составляет 232 364 тыс. руб., представляет собой задолженность Общества по договорам лизинга (по состоянию на 31 декабря 2020 года – 5 308 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2019 года отсутствует) и отражена по строке 1450 Бухгалтерского баланса «Прочие обязательства».

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 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
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	53 644	1 575	20 344
<b>Итого</b>	<b>53 644</b>	<b>1 575</b>	<b>20 344</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 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Оценочное обязательство по прочим выплатам работникам (премии)	1 409 778	972 888	1 062 820
Оценочное обязательство по отпускам перед работниками	287 897	247 303	226 466
Оценочное обязательство по прочим основаниям (годовое вознаграждение членам Совета директоров)	87 090	59 649	64 402
Оценочное обязательство по судебным делам	3 056	15 594	1 942
<b>Итого</b>	<b>1 787 821</b>	<b>1 295 434</b>	<b>1 355 630</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**

За период с сентября 2020 года по май 2021 года Обществом заключено ряд соглашений – агентских договоров об оказании услуг с кредитными учреждениями (далее – «Агенты»). Согласно соглашениям, Агенты за вознаграждение осуществляют платежи в пользу контрагентов Общества, а также ведут учет денежных требований, по которым Агентами выплачены платежи. Общество, в свою очередь, обязуется компенсировать Агентам сумму, выплаченных Агентами платежей и выплатить вознаграждение. Предельный размер лимита платежей не может превышать 20 млрд руб.

В связи с обособленной природой данных соглашений Общество учитывает операции по данным договорам 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 Агентами в пользу контрагентов Общества и выплате агентского вознаграждения в зависимости от целевого назначения произведенных выплат.

По состоянию на 31 декабря 2021 года задолженность Общества в рамках данных договоров составила 9 796 031 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2020 года – 7 182 996 тыс. руб. ), в том числе, задолженность в сумме 9 700 000 тыс. руб. со сроком погашения в течение 12 месяцев и задолженность по уплате вознаграждения в сумме 96 031 тыс. руб. со сроком погашения не позднее января 2022 года, отражены в составе краткосрочных «Обязательств по торговому финансированию».

### **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 2021 года Обществом были выданы обеспечения на сумму 2 502 773 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года – 2 504 631 тыс. руб., на 31 декабря 2019 года – 2 504 642 тыс. руб.).

Выданные обеспечения в сумме 2 202 109 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 2021 года составляет 109 894 тыс. руб., на 31 декабря 2020 года и на 31 декабря 2019 года - 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	2021 год	2020 год
<b>Доходы от обычных видов деятельности</b>		
Транспортно-экспедиционное обслуживание (ТЭО)	133 951 423	100 930 051
Прочие	154 733	143 002
<b>Итого</b>	<b>134 106 156</b>	<b>101 073 053</b>
<b>Прочие доходы</b>		
Продажа иностранной валюты*	7 636 002	10 680 366
Курсовые разницы	2 130 964	1 866 289
Проценты к получению	1 322 836	493 647
Продажа основных средств и иных активов	972 054	721 943
Суммы НДС, ранее исчисленные по операциям, обоснованность применения налоговой ставки 0%, по которым ранее не была документально подтверждена	842 529	484 743
Доходы от выбытия основных средств и иных активов по причине невозможности использования ввиду непригодности к дальнейшей эксплуатации (в том числе оприходование металлоконструкций)	884 671	1 117 234
Премии (компенсации), полученные от соисполнителей по договорам на транспортно-экспедиционное обслуживание	230 077	109 548
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	191 238	107 104
Принятие к учету материалов, запасных частей, снятых с объектов основных средств при их восстановлении (ремонт, модернизация, реконструкция)	48 450	142 131
Доходы от участия в уставных капиталах других организаций	13 047	517 126
Доходы от продажи ценных бумаг	-	5 344 009
Прочие доходы	407 017	114 196
<b>Итого</b>	<b>14 678 885</b>	<b>21 698 336</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	2021 год	2020 год
Россия	107 861 288	81 923 238
Китай	10 541 033	8 614 256
Корея	7 573 211	4 564 237
Австрия	1 992 112	1 579 393
Германия	1 787 372	1 848 124

Наименование страны	2021 год	2020 год
Швейцария	890 257	52 533
Казахстан	802 184	958 563
Финляндия	685 676	180 759
Беларусь	629 384	234 975
Прочие, составляющие менее 2%	1 343 639	1 116 975
<b>Итого</b>	<b>134 106 156</b>	<b>101 073 053</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	2021 год	2020 год
<b>Расходы по обычным видам деятельности</b>		
Транспортно-экспедиционное обслуживание (ТЭО)	103 197 543	81 820 003
Прочие	75 000	81 059
<b>Итого</b>	<b>103 272 543</b>	<b>81 901 062</b>
<b>Коммерческие расходы</b>	<b>822 102</b>	<b>166 814</b>
<b>Управленческие расходы</b>	<b>5 563 606</b>	<b>4 548 235</b>
<b>Прочие расходы</b>		
Продажа иностранной валюты*	7 578 367	10 583 509
Проценты, уплачиваемые за предоставление в пользование денежных средств, в том числе купонный доход	5 623 095	1 743 787
Курсовые разницы	2 132 756	1 829 895
Суммы НДС, исчисленные по операциям по реализации товаров (работ, услуг), обоснованность применения налоговой ставки 0%, по которым документально не подтверждена	2 026 899	953 748
Продажа основных средств и иных активов	781 653	593 605
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	152 889	99 520
Расходы от выбытия основных средств и иных активов по причине невозможности использования ввиду непригодности к дальнейшей эксплуатации	186 649	168 507
Создание резервов и оценочных обязательств	169 004	155 601
в том числе:		
оценочное обязательство по судебным делам и прочим оценочным обязательствам.	111 303	91 184
резервы по сомнительным долгам	42 919	9 716
резерв под снижение стоимости долгосрочных активов к продаже	10 264	-
резерв под обесценение финансовых вложений	4 518	54 434
резерв по длительно неиспользуемым капитальным вложениям	-	267
Ликвидация дочернего общества TransContainer-Slovakia, a.s. v likvidacii (Словакия)	98 341	-
Расходы, связанные с продажей ценных бумаг	-	1 957 344
Прочие расходы	730 765	557 270
<b>Итого</b>	<b>19 480 418</b>	<b>18 642 786</b>

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

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

## Структура управленческих расходов Общества:

тыс. руб.

Вид расходов	2021 год	2020 год
Расходы на оплату труда управленческому персоналу, включая страховые взносы	4 932 084	3 922 449
Расходы на консультационные, юридические и иные консалтинговые услуги	133 324	41 679
Амортизация объектов основных средств общехозяйственного назначения	121 688	78 564
Расходы по аренде основных средств и иного имущества общехозяйственного назначения	57 600	51 203
Иные управленческие расходы	318 910	454 340
<b>Итого по строке «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах</b>	<b>5 563 606</b>	<b>4 548 235</b>

**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.

За 2021 год бухгалтерская прибыль, облагаемая по ставке 20%, составила 19 633 594 тыс. руб. (в 2020 году – 16 995 366 тыс. руб.). Бухгалтерская прибыль, облагаемая по ставке 0%, составила 12 778 тыс. руб. (в 2020 году – 517 126 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	2021 год		2020 год	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
<b>Условный расход по налогу на прибыль</b>		<b>3 926 719</b>		<b>3 399 073</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.)	2 994 272	598 854	1 539 500	307 900
По иным основаниям	264 095	52 819	511 994	102 399
в том числе:				
по основным средствам, в том числе из-за отличия стоимости основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	102 837	20 567	106 161	21 232
по убыткам прошлых лет	161 254	32 251	405 828	81 166
по прочим	4	1	5	1
<b>Итого ПНР</b>	<b>3 258 367</b>	<b>651 673</b>	<b>2 051 494</b>	<b>410 299</b>
<b>Постоянные налоговые доходы (ПНД):</b>				
По доходам, не учитываемым для целей налогообложения	(1 006 897)	(201 379)	(488 314)	(97 663)
По иным основаниям	(264 273)	(52 855)	(391 712)	(78 342)
в том числе:				
по прибылям прошлых лет	(259 424)	(51 885)	(386 657)	(77 331)
по прочим	(4 849)	(970)	(5 055)	(1 011)
<b>Итого ПНД</b>	<b>(1 271 170)</b>	<b>(254 234)</b>	<b>(880 026)</b>	<b>(176 005)</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	32 167	6 433	25 389	5 078
По оценочным обязательствам	2 964 972	592 994	2 098 293	419 659
По резерву по сомнительным долгам	42 919	8 584	9 716	1 943
По иным основаниям	2 516 824	503 365	215 793	43 159
в том числе:				
по взносам в НПФ	34 770	6 954	68 966	13 793
по прочим	2 482 054	496 411	146 827	29 366
<b>Погашение ОНА</b>				
Различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	(43 532)	(8 706)	(51 733)	(10 347)
По оценочным обязательствам	(2 476 835)	(495 367)	(2 145 271)	(429 054)

Наименование	2021 год		2020 год	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
По резерву по сомнительным долгам	(94 018)	(18 804)	(3 956)	(791)
По иным основаниям	(111 477)	(22 295)	(92 643)	(18 529)
в том числе:				
по взносам в НПФ	(35 052)	(7 010)	(75 110)	(15 022)
по прочим	(76 425)	(15 285)	(17 533)	(3 507)
<b>Итого изменение ОНА для целей расчета налога на прибыль</b>	<b>2 831 020</b>	<b>566 204</b>	<b>55 588</b>	<b>11 118</b>
<b>СПРАВОЧНО изменение ОНА по уточненным декларациям</b>		<b>(17 937)</b>		-
<b>Итого изменение ОНА</b>		<b>548 267</b>		<b>11 118</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	(2 421 925)	(484 385)	(1 762 503)	(352 501)
По иным основаниям	(165)	(33)	(6 684)	(1 337)
<b>Погашение ОНО</b>				
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	751 345	150 269	667 588	133 518
По иным основаниям	2 523	505	2 918	584
<b>Итого изменение ОНО для целей расчета налога на прибыль</b>	<b>(1 668 222)</b>	<b>(333 644)</b>	<b>(1 098 681)</b>	<b>(219 736)</b>
<b>СПРАВОЧНО изменение ОНО по уточненным декларациям</b>		<b>(234)</b>		-
<b>Итого изменение ОНО</b>		<b>(333 878)</b>		<b>(219 736)</b>
<b>Инвестиционный налоговый вычет</b>		<b>(788 588)</b>		-
<b>Итого текущий налог на прибыль</b>		<b>3 768 130</b>		<b>3 424 749</b>
<b>Налогооблагаемая прибыль</b>		<b>22 783 592</b>		<b>17 123 741</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 2014 году в соответствии с законом о контролируемых иностранных компаниях (далее – «КИК») было введено обложение налогом на прибыль в Российской Федерации прибыли иностранных компаний и иностранных структур без образования юридического лица (включая фонды), контролируемых налоговыми резидентами Российской Федерации (контролирующими лицами). Начиная с 2015 года, прибыль КИК облагается налогом по ставке 20%. В связи с этим руководство Общества проанализировало налоговые позиции по данному вопросу и пришло к выводу, что потенциальная сумма обязательств в отношении операций Общества, к которым применим закон о КИК, является несущественной.

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

Список аффилированных лиц Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года раскрывается на официальном сайте Общества: <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 2021 года материнской компанией Общества является ООО «Дело-Центр».

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

Размер краткосрочных вознаграждений, начисленных Обществом за 2021 год в пользу основного управленческого персонала, составил 638 826 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 86 483 тыс. руб. (в 2020 году – 622 123 тыс. руб. и 78 313 тыс. руб. соответственно). Долгосрочные вознаграждения не начислялись. К основному управленческому персоналу Общество относит Президента, первого вице-президента (Директора), вице-президентов и директоров центрального аппарата, находящихся в непосредственном подчинении Президента в соответствии с существующей в Обществе организационной структурой, а также членов Совета директоров Компании.

### *Займы, предоставленные связанным сторонам*

В отчетном периоде Общество предоставило краткосрочные займы материнской компании в общей сумме 1 050 000 тыс. руб. Процентная ставка на конец отчетного периода – 11% годовых. По состоянию на 31 декабря 2021 года займы были полностью погашены.

В отчетном периоде материнская компания осуществила досрочное погашение займов, предоставленных Обществом в 2020 году, в общей сумме 2 100 000 тыс. руб.

В 4 квартале 2021 года конечная контролирующая компания осуществила частичное досрочное погашение долгосрочных займов, предоставленных Обществом в 2020 году, в общей сумме 1 890 000 тыс. руб.

### *Займы, полученные от дочерних обществ*

В ноябре и декабре 2021 года Обществом были заключены договоры займа с АО «Логистика-Терминал» и ООО «СпецТрансКонтейнер» с лимитом в размере 240 000 тыс. руб. и сроком по 30 ноября 2024 года.

В рамках этих договоров в отчетном периоде Обществом было привлечено 255 930 тыс. руб. и погашено 120 537 тыс. руб. Проценты за пользование заемными средствами уплачиваются по ставке в размере ключевой ставки Банка России.

Сумма процентов, начисленных за пользование заемными средствами, составила в отчетном периоде 805 тыс. руб.

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 2021 год и 2020 год составила:

Наименование	2021 год	2020 год
Базовая прибыль, тыс. руб.	16 093 152	13 878 036
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>1,158</b>	<b>0,999</b>

## **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 2021 года, составляла 22 485 027 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 года – 18 842 199 тыс. руб., на 31 декабря 2019 года – 44 786 994 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 службой корпоративных

финансов и казначейства. 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.

#### **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 2021 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	43 678	3 031	86 213	-	1 119
Дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность	51 086	4 060	22 484	2 028 739	74
<b>Итого</b>	<b>94 764</b>	<b>7 091</b>	<b>108 697</b>	<b>2 028 739</b>	<b>1 193</b>
<b>Обязательства</b>					
Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность	33 074	2 305	119	1 465 095	350
<b>Итого</b>	<b>33 074</b>	<b>2 305</b>	<b>119</b>	<b>1 465 095</b>	<b>350</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.

По состоянию на 31 декабря 2021 года заемные средства Общества состоят из долгосрочных облигаций, долгосрочных займов с АО «Логистика-Терминал» и ООО «СпецТрансКонтейнер» и краткосрочной части долгосрочных облигаций, а также кредитов, полученных в рамках кредитных линий АО «Райффайзенбанк», ПАО «Банк «Санкт-Петербург», АО «Альфа-Банк» 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 2021 года 71% 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 2022 года Обществом была погашена часть номинальной стоимости биржевых облигаций серии БО-01 в размере 1 500 000 тыс. руб.

Руководитель

А. Исуринс

Главный бухгалтер

Д. Г. Комиссаров

10 февраля 2022 года



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

## Список филиалов ПАО «ТрансКонтейнер» на 31 декабря 2021 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
15	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» Общий центр обслуживания	620027, г. Екатеринбург, ул. Николая Никонова, д.8

## Список зарубежных представительств ПАО «ТрансКонтейнер» на 31 декабря 2021 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			пересчета		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		выбыло		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 2021 г.	99 238 132	( 33 188 515 )	22 261 642	( 1 481 216 )	1 345 678	( 4 253 188 )	-	-	110 018 558	( 36 096 025 )
	<b>52100</b>	за 2020 г.	87 629 601	( 30 747 956 )	11 895 035	( 1 283 504 )	1 258 193	( 3 698 752 )	-	-	98 238 132	( 33 188 515 )
в том числе:												
Здания	52001	за 2021 г.	5 387 382	( 1 123 021 )	352 290	( 1 059 )	491	( 98 819 )	-	-	5 708 613	( 1 221 349 )
	52101	за 2020 г.	5 358 690	( 1 023 089 )	-	( 1 308 )	1 308	( 101 240 )	-	-	5 357 382	( 1 123 021 )
Сооружения	52002	за 2021 г.	8 613 066	( 4 346 342 )	863 536	( 118 056 )	78 621	( 309 361 )	-	-	9 358 546	( 4 577 062 )
	52102	за 2020 г.	8 399 537	( 4 050 272 )	215 302	( 1 773 )	1 307	( 297 377 )	-	-	8 613 066	( 4 346 342 )
Машины и оборудование	52003	за 2021 г.	5 083 983	( 3 564 508 )	718 974	( 318 934 )	300 616	( 364 983 )	-	-	5 484 023	( 3 628 875 )
	52103	за 2020 г.	5 071 941	( 3 306 817 )	129 679	( 117 637 )	115 825	( 373 516 )	-	-	5 083 983	( 3 564 508 )
Транспортные средства	52004	за 2021 г.	66 468 613	( 18 044 055 )	15 137 816	( 737 031 )	720 338	( 2 374 134 )	-	-	80 869 398	( 19 697 851 )
	52104	за 2020 г.	57 079 867	( 16 949 460 )	10 304 097	( 915 351 )	893 226	( 3 887 821 )	-	-	66 468 613	( 18 044 055 )
Производственный и хозяйственный инвентарь	52005	за 2021 г.	12 599 696	( 6 106 477 )	4 909 922	( 305 921 )	245 410	( 1 105 724 )	-	-	17 203 697	( 6 966 791 )
	52105	за 2020 г.	11 601 160	( 5 414 360 )	1 245 957	( 247 421 )	246 513	( 938 630 )	-	-	12 599 696	( 6 106 477 )
Прочие виды основных средств	52006	за 2021 г.	11 124	( 4 112 )	-	( 215 )	202	( 167 )	-	-	10 909	( 4 077 )
	52106	за 2020 г.	11 138	( 3 958 )	-	( 14 )	14	( 168 )	-	-	11 124	( 4 112 )
Земельные участки	52007	за 2021 г.	104 268	( - )	279 104	( - )	-	( - )	-	-	383 372	( - )
	52107	за 2020 г.	104 268	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	104 268	( - )

Балансовая (остаточная) стоимость основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
<b>Всего,</b>	<b>52120</b>	82 922 533	65 049 617	56 878 645
в том числе:				
Здания	52121	4 487 264	4 234 361	4 335 601
Сооружения	52122	4 781 464	4 266 724	4 349 265
Машины и оборудование	52123	1 855 148	1 519 475	1 765 124
Транспортные средства	52124	61 171 547	48 424 558	40 130 407
Производственный и хозяйственный инвентарь	52125	10 236 906	6 493 219	6 186 800
Прочие виды основных средств	52126	6 832	7 012	7 180
Земельные участки	52127	383 372	104 268	104 268

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

Наименование показателя	Код строки	за 2021 г.	за 2020 г.
1	2	3	4
<b>Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего</b>	<b>52600</b>	284 141	236 644
в том числе:			
Основные средства:	52610	284 141	236 644
Здания	52611	4 366	-
Сооружения	52612	245 606	204 577
Машины и оборудование	52613	34 170	32 067
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>	( - )	( - )
в том числе:			
Основные средства:	52710	( - )	( - )
Здания	52711	( - )	( - )
Сооружения	52712	( - )	( - )
Машины и оборудование	52713	( - )	( - )
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 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
<b>Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе</b>	<b>52800</b>	1 032 961	951 103	630 735
в том числе:				
Здания	52801	378 480	377 437	313 550
Сооружения	52802	328 116	224 033	39 637
Транспортные средства	52803	168 774	201 367	174 353
из них грузовые вагоны	528031	168 774	201 367	174 353
Прочие основные средства	52809	157 891	148 266	103 185
<b>Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе</b>	<b>52820</b>	310 587	-	-
в том числе:				
Здания	52821	-	-	-
Сооружения	52822	-	-	-
прочие основные средства	52829	310 587	-	-
<b>Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом</b>	<b>52830</b>	11 215 131	5 773 624	1 097 093
в том числе:				
Здания	52831	163 146	155 330	139 261
Сооружения	52832	23 334	20 559	6 404
Транспортные средства	52833	10 017 009	4 724 358	566 636
Земельные участки и объекты природопользования	52834	326 935	317 195	318 734
Прочие основные средства	52839	684 707	556 182	66 058
<b>Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, документы по которым не переданы на государственную регистрацию</b>	<b>52845</b>	-	63 657	134 430
<b>Основные средства, переведенные на консервацию</b>	<b>52850</b>	460 035	726 337	902 871
в том числе:				
Здания	52851	99 317	96 018	253 996
Сооружения	52852	301 926	540 264	577 039
Транспортные средства	52853	-	-	-
прочие основные средства	52859	58 792	90 055	71 836
<b>Иное использование основных средств (залог и др.)</b>	<b>52860</b>	109 894	150 928	150 928

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	списано	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	52400	за 2021 г.	1 184 649	( 101 587 )	21 762 843	-	( 218 106 )	( 101 320 )	( 22 261 642 )	467 744	( 267 )
	52500	за 2020 г.	235 932	( 101 320 )	13 083 845	267	( 240 093 )	-	( 11 895 035 )	1 184 649	( 101 587 )
в том числе:	52401	за 2021 г.	-	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
Приобретение земельных участков	52501	за 2020 г.	-	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
Приобретение объектов природопользования	52402	за 2021 г.	-	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
	52502	за 2020 г.	-	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
Строительство объектов основных средств	52403	за 2021 г.	122 460	( 101 183 )	153 375	( - )	( 15 505 )	( 100 916 )	( 81 266 )	179 064	( 267 )
	52503	за 2020 г.	137 304	( 100 916 )	13 199	267	( 15 488 )	-	( 12 555 )	122 460	( 101 183 )
Приобретение объектов основных средств	52404	за 2021 г.	1 033 780	( - )	21 109 603	( - )	( 90 )	-	( 21 896 235 )	247 058	( - )
	52504	за 2020 г.	16 873	( - )	12 663 895	( - )	( 1 152 )	-	( 11 645 836 )	1 033 780	( - )
Капитальные вложения в арендованные основные средства	52407	за 2021 г.	-	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
	52507	за 2020 г.	-	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
Модернизация, реконструкция основных средств	52408	за 2021 г.	20 216	( 404 )	296 878	( - )	( 3 481 )	( 404 )	( 284 141 )	29 472	( - )
	52508	за 2020 г.	17 996	( 404 )	239 635	( - )	( 771 )	-	( 236 644 )	20 216	( 404 )
Оборудование к установке	52409	за 2021 г.	610	( - )	27 371	( - )	( 27 371 )	-	( - )	610	( - )
	52509	за 2020 г.	610	( - )	423	( - )	( 423 )	-	( - )	610	( - )
Материалы для инвестиционной программы	52410	за 2021 г.	7 583	( - )	175 616	( - )	( 171 659 )	-	( - )	11 540	( - )
	52510	за 2020 г.	63 149	( - )	166 693	( - )	( 222 259 )	-	( - )	7 583	( - )

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 2021 г.	34 264	( - )	94 817	( 76 845 )	-	-	( 9 704 )	42 532	( - )
	54210	за 2020 г.	28 685	( - )	70 468	( 60 479 )	-	-	( 4 410 )	34 264	( - )
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции детали	54015	за 2021 г.	35 135	( - )	77	( 35 211 )	-	-	( 1 )	-	( - )
	54215	за 2020 г.	32 839	( - )	184 836	( 182 217 )	-	-	( 323 )	35 135	( - )
Топливо и горюче-смазочные материалы	54020	за 2021 г.	15 273	( - )	174 674	( 168 863 )	-	-	( 499 )	20 585	( - )
	54220	за 2020 г.	15 860	( - )	161 811	( 161 930 )	-	-	( 468 )	15 273	( - )
Тара и тарные материалы	54025	за 2021 г.	43	( - )	8	( 5 )	-	-	-	46	( - )
	54225	за 2020 г.	44	( - )	8	( 9 )	-	-	-	43	( - )
Запасные части	54030	за 2021 г.	537 210	( - )	3 045 885	( 252 025 )	-	( 52 492 )	( 2 906 850 )	424 220	( 52 492 )
	54230	за 2020 г.	490 143	( - )	3 446 243	( 205 771 )	-	-	( 3 193 405 )	537 210	( - )
Прочие материалы	54035	за 2021 г.	41 252	( - )	36 387	( 69 416 )	-	-	( 218 )	8 005	( - )
	54235	за 2020 г.	29 297	( - )	398 649	( 386 636 )	-	-	( 58 )	41 252	( - )
Материалы, переданные в переработку на сторону	54040	за 2021 г.	4 125	( - )	-	( 2 916 833 )	-	-	2 916 865	4 157	( - )
	54240	за 2020 г.	21 649	( - )	-	( 3 215 401 )	-	-	3 197 877	4 125	( - )
Инвентарь и хозяйственные принадлежности со сроком полезного использования не более 12 месяцев	54050	за 2021 г.	6 566	( - )	44 349	( 41 360 )	-	-	( 432 )	9 123	( - )
	54250	за 2020 г.	4 913	( - )	51 114	( 49 652 )	-	-	191	6 566	( - )
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	54055	за 2021 г.	6 957	( - )	17 391	( 2 024 )	-	-	( 14 168 )	8 156	( - )
	54255	за 2020 г.	8 214	( - )	13 859	( 1 930 )	-	-	( 13 186 )	6 957	( - )
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	54060	за 2021 г.	6 331	( - )	-	( 14 353 )	-	-	14 169	6 147	( - )
	54260	за 2020 г.	7 019	( - )	-	( 13 891 )	-	-	13 203	6 331	( - )
<b>Сырье, материалы и другие аналогичные ценности - всего</b>	<b>54000</b>	за 2021 г.	687 156	( - )	3 413 588	( 3 576 935 )	-	( 52 492 )	( 838 )	522 971	( 52 492 )
	<b>54200</b>	за 2020 г.	638 663	( - )	4 326 988	( 4 277 916 )	-	-	( 579 )	687 156	( - )
Затраты в незавершенном производстве	54310	за 2021 г.	157	( - )	109 658 841	( 109 658 847 )	-	-	X	151	( - )
	54410	за 2020 г.	51	( - )	86 616 971	( 86 616 865 )	-	-	X	157	( - )
Готовая продукция и товары для перепродажи	54315	за 2021 г.	-	( - )	-	( 838 )	-	-	838	-	( - )
	54415	за 2020 г.	-	( - )	-	( 579 )	-	-	579	-	( - )
Товары отгруженные	54320	за 2021 г.	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	54420	за 2020 г.	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
Прочие запасы и затраты	54330	за 2021 г.	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	54430	за 2020 г.	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
<b>ИТОГО</b>	<b>54300</b>	за 2021 г.	687 313	( - )	113 072 429	( 113 236 620 )	-	( 52 492 )	-	523 122	( 52 492 )
	<b>54400</b>	за 2020 г.	638 714	( - )	90 943 959	( 90 895 360 )	-	-	-	687 313	( - )

\*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*
						первоначальная стоимость	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
Долгосрочные финансовые вложения														
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53011	за 2021 г.	2 775 025	( 840 550 )	18 462	( - )	-	-	( 4 518 )	-	-	-	2 793 487	( 845 068 )
	53111	за 2020 г.	2 873 366	( 884 457 )	-	( - )	-	-	( 16 550 )	-	( 98 341 )	60 457	2 775 025	( 840 550 )
из них: дочерние общества	53011а	за 2021 г.	2 725 472	( 840 550 )	18 462	( - )	-	-	( 4 518 )	-	-	-	2 743 934	( 845 068 )
	53111а	за 2020 г.	2 823 813	( 884 457 )	-	( - )	-	-	( 16 550 )	-	( 98 341 )	60 457	2 725 472	( 840 550 )
зависимые общества	53011б	за 2021 г.	49 553	-	-	( - )	-	-	( - )	-	-	-	49 553	-
	53111б	за 2020 г.	49 553	-	-	( - )	-	-	( - )	-	-	-	49 553	-
Предоставленные займы	53012	за 2021 г.	10 000 000	-	-	( 1 890 000 )	-	-	( - )	-	-	-	8 110 000	-
	53112	за 2020 г.	-	-	10 000 000	( - )	-	-	( - )	-	-	-	10 000 000	-
Депозитные вклады	53012	за 2021 г.	-	-	-	( - )	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	53112	за 2020 г.	-	-	-	( - )	-	-	( - )	-	-	-	-	-
Итого	53010	за 2021 г.	12 775 025	( 840 550 )	18 462	( 1 890 000 )	-	-	( 4 518 )	-	-	-	10 903 487	( 845 068 )
	53110	за 2020 г.	2 873 366	( 884 457 )	10 000 000	( - )	-	-	( 16 550 )	-	( 98 341 )	60 457	12 775 025	( 840 550 )

Краткосрочные финансовые вложения													
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53051	за 2021 г.	98 341	( 98 341)	-	( 98 341 )	98 341	-	( - )	-	-	-	-
	53151	за 2020 г.	1 957 344	-	-	( 1 957 344 )	-	-	( 37 884 )	-	98 341	( 60 457)	98 341 ( 98 341)
из них: дочерние общества	53051а	за 2021 г.	98 341	( 98 341)	-	( 98 341 )	98 341	-	( - )	-	-	-	-
	53151а	за 2020 г.	-	-	-	( - )	-	-	( 37 884 )	-	98 341	( 60 457)	98 341 ( 98 341)
зависимые общества	53051б	за 2021 г.	-	-	-	( - )	-	-	( - )	-	-	-	-
	53151б	за 2020 г.	1 957 344	-	-	( 1 957 344 )	-	-	( - )	-	-	-	-
Предоставленные займы	53052	за 2021 г.	4 500 000	-	1 050 000	( 5 550 000 )	-	-	( - )	-	-	-	-
	53152	за 2020 г.	-	-	4 911 951	( 431 266 )	-	19 315	( - )	-	-	-	4 500 000
Депозитные вклады	53053	за 2021 г.	-	-	-	( - )	-	-	( - )	-	-	-	-
	53153	за 2020 г.	2 865 000	-	-	( 2 865 000 )	-	-	( - )	-	-	-	-
Итого	53050	за 2021 г.	4 598 341	( 98 341)	1 050 000	( 5 648 341 )	98 341	-	( - )	-	-	-	-
	53150	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)
Всего	53000	за 2021 г.	17 373 366	( 938 891 )	1 068 462	( 7 538 341 )	98 341	-	( 4 518 )	-	x	x	10 903 487 ( 845 068 )
	53100	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 )

\* Включает резерв под обесценение финансовых вложений



## Балансовая стоимость финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		
		долгосрочные	краткосрочные	всего	долго-срочные	краткосрочные	всего	долгосрочные	краткосрочные	всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53201	1 948 419	-	1 948 419	1 934 475	-	1 934 475	1 988 909	1 957 344	3 946 253
из них:										
дочерние общества	53201a	1 898 866	-	1 898 866	1 884 922	-	1 884 922	1 939 356	-	1 939 356
зависимые общества	532016	49 553	-	49 553	49 553	-	49 553	49 553	1 957 344	2 006 897
Предоставленные займы	53202	8 110 000	-	8 110 000	10 000 000	4 500 000	14 500 000	-	-	-
Депозитные вклады	53203	-	-	-	-	-	-	-	2 865 000	2 865 000
Всего	53200	10 058 419	-	10 058 419	11 934 475	4 500 000	16 434 475	1 988 909	4 822 344	6 811 253
в том числе:										
финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость	53200a	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость	532006	10 058 419	-	10 058 419	11 934 475	4 500 000	16 434 475	1 988 909	4 822 344	6 811 253

Дебиторская задолженность

Балансовая стоимость дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		
		долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Покупатели и заказчики	55100	-	3 417 176	3 417 176	3 975	1 347 770	1 351 745	7 951	1 031 049	1 039 000
в том числе:										
арендные платежи	55151	-	1 866	1 866	-	3 435	3 435	-	1 887	1 887
сырье и материалы, товары и готовая продукция, полуфабрикаты	55152	-	11	11	-	167	167	-	7 959	7 959
иные активы	55153	-	3 975	3 975	3 975	3 975	7 950	7 951	3 975	11 926
выполненные работы и оказанные услуги	55154	-	3 411 324	3 411 324	-	1 340 193	1 340 193	-	1 017 228	1 017 228
Авансы выданные	55190	-	5 694 640	5 694 640	-	2 900 865	2 900 865	-	2 240 075	2 240 075
Социальное страхование и обеспечение	55200	X	415 365	415 365	X	59 289	59 289	X	32 724	32 724
в том числе:										
взнос	55201	X	415 264	415 264	X	59 083	59 083	X	32 423	32 423
пени, штрафы	55202	X	101	101	X	206	206	X	301	301
Налоги и сборы	55210	X	1 649 213	1 649 213	X	773 819	773 819	X	2 290 173	2 290 173
в том числе:										
федеральный бюджет	55220	X	1 646 746	1 646 746	X	773 401	773 401	X	2 283 349	2 283 349
в том числе:										
налог	55221	X	1 646 573	1 646 573	X	771 149	771 149	X	2 277 060	2 277 060
пени, штрафы	55222	X	173	173	X	2 252	2 252	X	6 289	6 289
региональные и местные бюджеты	55230	X	2 467	2 467	X	418	418	X	6 824	6 824
в том числе:										
налог	55231	X	2 435	2 435	X	295	295	X	5 559	5 559
пени, штрафы	55232	X	32	32	X	123	123	X	1 265	1 265
Оплата труда	55240	X	34	34	X	55	55	X	24	24
Прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55250	-	746	746	-	674	674	-	1 139	1 139
Прочая задолженность	55290	1 377 000	266 262	1 643 262	4 181	211 350	215 531	4 181	93 793	97 974
в том числе:										
расчеты по претензиям	55291	-	22 629	22 629	4 181	45 045	49 226	4 181	4 187	8 368
ИТОГО в оборотных активах	55000	1 377 000	11 443 436	12 820 436	8 156	5 293 822	5 301 978	12 132	5 688 977	5 701 109
Авансы выданные во внеоборотных активах	55301	-	3 153 481	3 153 481	-	427 035	427 035	-	382 370	382 370
ВСЕГО	55300	1 377 000	14 596 917	15 973 917	8 156	5 720 857	5 729 013	12 132	6 071 347	6 083 479

Дебиторская задолженность

Справочно

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Дебиторская задолженность дочерних и зависимых обществ	55310	562 123	247 249	134 929
в том числе:	55311	-	3 975	7 951
долгосрочная	55312	562 123	243 274	126 978
краткосрочная	55320	109 200	75 194	167 834
Просроченная дебиторская задолженность	55321	81 692	60 313	165 101
в том числе:	55322	15 743	4 124	608
покупатели и заказчики (по договорам ТЭО)	55323	11 748	10 490	1 725
покупатели и заказчики (кроме договоров ТЭО)	55329	17	267	400
авансы выданные				
прочая задолженность				

Резерв по сомнительным долгам

Наименование показателя	Код строки	Период	Созданный резерв	Использованный резерв	Неиспользованный резерв
1	2	3	4	5	6
Покупатели и заказчики	55410	3а 2021 г.	( 868 )	2 642	170
	55510	3а 2020 г.	( 3 227 )	3 124	371
в том числе:	55441	3а 2021 г.	( 501 )	1 257	14
арендные платежи	55541	3а 2020 г.	( - )	3 045	66
сырье и материалы, товары и готовая продукция, полуфабрикаты	55442	3а 2021 г.	( - )	-	-
	55542	3а 2020 г.	( - )	-	-
иные активы	55443	3а 2021 г.	( - )	-	-
	55543	3а 2020 г.	( - )	-	-
выполненные работы и оказанные услуги	55444	3а 2021 г.	( 367 )	1 385	156
	55544	3а 2020 г.	( 3 227 )	79	305
Авансы выданные	55470	3а 2021 г.	( 249 )	92	178
	55570	3а 2020 г.	( 1 202 )	1	-
Прочая задолженность	55480	3а 2021 г.	( 41 802 )	85 554	5 722
	55580	3а 2020 г.	( 5 287 )	1 080	68
Всего	55400	3а 2021 г.	( 42 919 )	88 288	6 070
	55500	3а 2020 г.	( 9 716 )	4 205	439

## Кредиторская задолженность

Балансовая стоимость кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Поставщики и подрядчики	55700	2 445 821	1 021 096	2 996 125
в том числе:				
приобретение материально-производственных запасов	55710	33 619	9 016	76 784
из них:				
топливо	55711	5 914	2 043	2 778
покупная электроэнергия	55720	1 788	1 952	1 520
выполненные ремонтные работы	55740	183 129	142 114	136 362
из них:				
по подвижному составу	55741	177 795	136 899	126 797
выполненные работы по строительству	55750	30 641	76	5 188
прочие выполненные работы и оказанные услуги	55760	1 588 143	639 679	602 002
арендные платежи	55770	100 843	83 735	13 025
приобретение основных средств и доходных вложений в материальные ценности	55780	507 658	144 524	2 161 244
из них:				
подвижной состав	55781	443 908	103 032	1 503 268
Оплата труда	55800	183 324	164 540	157 072
Прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55810	343	314	322
Социальное страхование и обеспечение	55820	501 344	126 720	87 061
в том числе:				
взнос	55821	501 344	126 720	87 061
пени, штрафы	55822	-	-	-
Налоги и сборы	55830	97 527	480 208	196 576
в том числе:				
федеральный бюджет	55840	1 376	60 059	17 882
в том числе:				
налог	55841	1 376	60 059	17 882
пени, штрафы	55842	-	-	-
региональные и местные бюджеты	55850	96 151	420 149	178 694
в том числе:				
налог	55851	96 151	420 149	178 694
пени, штрафы	55852	-	-	-
Авансы полученные	55860	12 146 697	9 585 889	6 162 121
Акционеры по выплате доходов	55880	-	-	-
Прочая задолженность	55890	69 774	50 958	32 662
Всего	55600	15 444 830	11 429 725	9 631 939

## Справочно

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Кредиторская задолженность дочерних и зависимых обществ	55910	751 214	469 077	432 757
Просроченная кредиторская задолженность	55920	1 360	6 199	288 497
в том числе:				
поставщики и подрядчики	55921	1 360	6 199	284 549
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
авансы полученные (кроме договоров ТЭО)	55927	-	-	-
акционеры по выплате доходов	55929	-	-	-
прочая задолженность	55930	-	-	103

## Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	56100	93 913 350	74 341 383
в том числе:			
электроэнергия	56111	69 478	65 108
топливо	56112	169 546	162 083
материалы	56113	1 990 409	1 888 505
прочие материальные расходы	56114	91 683 917	72 225 687
Расходы на оплату труда	56200	5 672 512	4 855 870
Отчисления на социальные нужды	56300	1 359 229	1 190 208
Амортизация	56400	4 145 611	3 693 301
Прочие затраты	56500	4 567 549	2 535 349
<b>Итого по элементам</b>	<b>56600</b>	<b>109 658 251</b>	<b>86 616 111</b>
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	56610	( 6)	106
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>56000</b>	<b>109 658 245</b>	<b>86 616 217</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 2021 г.	694 739	-	( - )	694 739
	57310	за 2020 г.	694 739	-	( - )	694 739
Резерв по сомнительным долгам	57340	за 2021 г.	111 938	42 919	( 94 358 )	60 499
	57350	за 2020 г.	106 866	9 716	( 4 644 )	111 938
Резерв под обесценение финансовых вложений	57360	за 2021 г.	938 891	4 518	( 98 341 )	845 068
	57370	за 2020 г.	884 457	54 434	( - )	938 891
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	57380	за 2021 г.	-	126 544	( 74 052 )	52 492
	57390	за 2020 г.	-	-	( - )	-
Резерв по длительно неиспользуемым незавершенным капитальным вложениям	57400	за 2021 г.	101 587	-	( 101 320 )	267
	57410	за 2020 г.	101 320	267	( - )	101 587
Оценочное обязательство по судебным делам	57420	за 2021 г.	15 594	3 920	( 16 458 )	3 056
	57430	за 2020 г.	1 942	20 575	( 6 923 )	15 594
Оценочное обязательство по отпускам работников	57440	за 2021 г.	247 303	526 128	( 485 534 )	287 897
	57450	за 2020 г.	226 466	446 704	( 425 867 )	247 303
Оценочное обязательство по прочим выплатам работникам	57460	за 2021 г.	972 888	2 405 301	( 1 968 411 )	1 409 778
	57480	за 2020 г.	1 062 820	1 613 172	( 1 703 104 )	972 888
Оценочное обязательство по прочим основаниям	57490	за 2021 г.	59 649	107 383	( 79 942 )	87 090
	57500	за 2020 г.	64 402	70 609	( 75 362 )	59 649

## Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	58000	5 742 557	2 748 670	2 968 863
в том числе:				
объекты основных средств	58010	411 840	411 840	411 840
прочее	58020	5 330 717	2 336 830	2 557 023
Выданные - всего	58100	2 502 773	2 504 631	2 504 642
в том числе:				
объекты основных средств	58110	300 664	300 664	300 664
прочее	58120	2 202 109	2 203 967	2 203 978

## Государственная помощь

Наименование показателя	Код строки	За 2021 г.		За 2020 г.	
1	2	3		4	
Получено бюджетных средств - всего	59000	2 092		2 065	
в том числе:					
на текущие расходы	59010	-		-	
на целевое финансирование на осуществление мероприятий на предупреждение производственного травматизма	59015	2 092		2 065	
на вложения во внеоборотные активы	59050	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 2021 г.	59100	-	-	( - )	-
2020 г.	59200	-	-	( - )	-

**Заемные средства**

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		
		долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего
1	2	3	4	5	3	4	5	3	4	5
Кредиты	59810	14 000 000	44 147 228	58 147 228	40 000 000	3 023 025	43 023 025	-	-	-
Займы	59820	11 635 393	3 294 626	14 930 019	14 500 000	4 408 080	18 908 080	18 500 000	2 966 670	21 466 670
из них облигационные займы	59821	11 500 000	3 293 820	14 793 820	14 500 000	4 408 080	18 908 080	18 500 000	2 966 670	21 466 670
<b>Всего</b>	<b>59800</b>	<b>25 635 393</b>	<b>47 441 854</b>	<b>73 077 247</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>



## Раскрытие информации о связанных сторонах

за 2021 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. Материнская компания: ООО «Дело-Центр»	050	-	-	-	-	-	-	213 554	-
2. Конечная контролирующая компания: ООО «УК «Дело»	100	-	-	-	-	-	-	814 083	-
3. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	263 046	562 123	469 077	751 214	10 249 279	2 004 243	85 803	16 650
3.1 Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd.	210	1 286	5 546	7 669	20 011	685 676	166 524	13 319	-
3.2 TransContainer-Slovakia, a.s. v likvidácii	230	-	-	16	16	-	-	269	-
3.3 TransContainer Europe GmbH	240	-	330 757	198 797	250 573	1 246 164	709 840	1 997	29
3.4 Rail-Container	250	43 921	-	28 613	79 938	585 199	86 966	529	36
3.5 TransContainer Asia Pacific Ltd.	260	64	-	92 043	191 938	2 324 223	242 230	1 996	1 622
3.6 ООО «СпецТрансКонтейнер»	262	1 892	284	78 671	122 851	706 057	-	152	412
3.7 TransContainer Freight Forwarding (Shanghai) Co., Ltd	270	207 932	120 981	27 831	50 954	4 687 504	434 135	22 771	169
3.8 ООО «ФВК Север»	271	7 951	9 701	-	-	-	7 930	44 542	-
3.9 АО «Логистика-Терминал»	273	-	-	35 437	33 964	13 906	308 333	228	14 382
3.10 TransContainer Mongolia LLC	274	-	2 818	-	-	-	8 520	-	-
3.11 ООО "ТрансКонтейнер-Запад"	275	-	92 036	-	969	550	39 765	-	-

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 2021 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
4. Другие связанные стороны:	300	18 876	1 514 128	724 612	1 546 475	14 231 608	1 844 571	7 765	9 552
4.1. НПФ «Благосостояние»	310	510	24	6 488	6 760	X	35 811	-	-
- финансовые операции, включая предоставление займов	311	510	24	6 488	6 760	X	35 811	-	-
4.2. Группа компаний «Дело»:	400	7 002	1 448 541	107 761	561 641	6 275 274	1 467 340	6 982	6 571
4.2.1. ООО «Рускон»	410	5 979	1 446 491	104 739	549 851	6 076 382	1 456 247	6 951	3 082
- приобретение товаров, работ, услуг	411	1 119	1 407 753	81 702	446 361	X	1 456 247	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	412	4 860	38 738	23 037	103 420	6 076 382	X	542	13
- другие операции	413	-	-	-	70	-	-	6 409	3 069
4.2.2. другие дочерние общества	500	1 023	2 050	3 022	11 790	198 892	11 093	31	3 489
4.3 Другие связанные стороны:	600	11 364	65 563	610 363	978 074	7 956 334	341 420	783	2 981
4.3.1. Совместное предприятие группы компаний "Дело" ООО «Восточная Стивидорная Компания»	610	11 245	65 418	601 885	964 899	7 918 932	244 833	768	228
- приобретение товаров, работ, услуг	611	11 142	64 995	4	5	X	244 631	445	160
- продажа товаров, работ, услуг	612	-	-	601 881	964 894	7 918 932	X	200	54
- другие операции	613	103	423	-	-	-	202	123	14
4.3.2. прочие связанные стороны	700	119	145	8 478	13 175	37 402	96 587	15	2 753
ИТОГО по связанным сторонам	900	281 922	2 076 251	1 193 689	2 297 689	24 480 887	3 848 814	1 121 205	26 202

## Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 2021 г.

Наименование показателя		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
				Получено	Перечислено				
1	2	11	12	13	14	15	16	17	18
1. Материнская компания: ООО «Дело-Центр»	050	-	-	3 363 554	1 050 000	-	-	-	-
2. Конечная контролирующая компания: ООО «УК «Дело»	100	-	-	2 704 083	-	-	-	-	-
3. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	-	1 292	11 239 402	2 642 532	-	-	-	-
3.1 Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd.	210	-	-	689 428	158 051	-	-	-	-
3.2 TransContainer-Slovakia, a.s.	230	-	-	269	-	-	-	-	-
3.3 TransContainer Europe GmbH	240	-	-	1 372 528	1 085 833	-	-	-	-
3.4 Rail-Container	250	-	-	698 218	95 096	-	-	-	-
3.5 TransContainer Asia Pacific Ltd.	260	-	-	2 445 332	240 331	-	-	-	-
3.6 ООО «СпецТрансКонтейнер»	262	-	-	1 053 746	115 019	-	-	-	-
3.7 TransContainer Freight Forwarding (Shanghai) Co., Ltd	270	-	-	4 849 655	409 146	-	-	-	-
3.8 ООО «ФВК Север»	271	-	-	42 792	9 515	-	-	-	-
3.9 АО «Логистика-Терминал»	273	-	1 292	85 902	367 765	-	-	-	-
3.10 TransContainer Mongolia LLC	274	-	-	-	11 338	-	-	-	-
3.11 ООО "ТрансКонтейнер-Запад"	275	-	-	1 532	150 438	-	-	-	-

\* С НДС

## Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 2021г.

Наименование показателя		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
				Получено	Перечислено				
1	2	11	12	13	14	15	16	17	18
4. Другие связанные стороны:	300	-	-	13 656 583	1 716 593	-	-	-	-
4.1. НПФ «Благосостояние»	310	x	x	-	32 052	-	-	x	x
- финансовые операции, включая предоставление займов	311	x	x	-	32 052	-	-	x	x
4.2. Группа компаний «Дело»:	400	-	-	5 188 835	1 266 199	-	-	-	-
4.2.1. ООО «Рускон»	410	-	-	4 946 237	1 249 152	-	-	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	411	-	-	-	1 249 152	-	-	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	412	x	x	4 945 033	-	-	-	x	x
- другие операции	413	x	x	1 204	-	-	-	x	x
4.2.2. другие дочерние общества	500	-	-	242 598	17 047	-	-	x	x
4.3. Другие связанные стороны:	600	-	-	8 467 748	418 342	-	-	x	x
4.3.1. Совместное предприятие группы компаний "Дело" ООО «Восточная Стивидорная Компания» ООО «Восточная Стивидорная Компания»	610	-	-	8 421 612	299 756	-	-	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	611	-	-	-	299 540	-	-	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	612	x	x	8 421 489	-	-	-	x	x
- другие операции	613	x	x	123	216	-	-	x	x
4.3.2. прочие связанные стороны	700	-	-	46 136	118 586	-	-	x	x
ИТОГО по связанным сторонам	900	-	1 292	30 963 622	5 409 125	-	-	-	-

\* С НДС

## 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. Материнская компания: ООО «Дело-Центр»	050	-	-	-	-	-	-	35 705	-
2. Конечная контролирующая компания: ООО «УК «Дело»	100	-	-	-	-	-	-	276 893	-
3. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	134 929	263 046	432 757	469 077	6 717 555	2 849 750	541 628	48 672
3.1 Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd.	210	-	1 286	3 808	7 669	173 467	193 859	14 826	-
3.2 TransContainer-Slovakia, a.s.	230	-	-	190	16	-	-	10	-
3.3 TransContainer Europe GmbH	240	-	-	73 172	198 797	611 578	544 353	30 217	63
3.4 Rail-Container	250	-	43 921	61 726	28 613	377 036	119 789	-	40
3.5 TransContainer Asia Pacific Ltd.	260	54	64	52 730	92 043	675 416	228 037	153	18
3.6 ООО «СпецТрансКонтейнер»	262	20 264	1 892	72 790	78 671	735 012	-	1 181	691
3.7 Kedentransservise	266	77 927	-	44 642	-	36 811	1 234 363	189	26 803
3.8 TransContainer Freight Forwarding (Shanghai) Co., Ltd	270	24 758	207 932	96 536	27 831	4 090 771	277 727	5 077	4 902
3.9 ООО «ФВК Север»	271	11 926	7 951	98	-	-	232	-	-
3.10 Logistic System Management B.V.	272	-	-	-	-	-	-	486 148	-
3.11 АО «Логистика-Терминал»	273	-	-	27 065	35 437	17 464	251 390	3 827	16 155
3.12 TransContainer Mongolia LLC	274	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	300	-	-	-	-	-	-	43 127	5 744
5. Участники совместной деятельности (ПБУ 20/03)	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				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
6. Другие связанные стороны:	600	9 891	18 876	154 580	724 612	5 735 671	761 991	10 001	6 540
6.1. НПФ «Благосостояние»	620	-	510	8 935	6 488	X	70 220	-	-
- финансовые операции, включая предоставление займов	629	-	510	8 935	6 488	X	70 220	-	-
Группа компаний «Дело»:	610	-	7 002	55 334	107 761	1 928 685	422 762	7 524	813
6.2. ООО «Рускон»	630	-	5 979	53 323	104 739	1 828 061	407 022	7 524	37
- приобретение товаров, работ, услуг	631	-	1 119	-	81 702	X	407 022	-	8
- продажа товаров, работ, услуг	632	-	4 860	53 323	23 037	1 828 061	X	7 524	-
- другие операции	633	-	-	-	-	-	-	-	29
6.3. другие дочерние общества	790	-	1 023	2 011	3 022	100 624	15 740	-	776
Другие связанные стороны:	800	9 891	11 364	90 311	610 363	3 806 986	269 009	2 477	5 727
6.4. ООО «Восточная Стивидорная Компания»	830	9 828	11 245	83 487	601 885	3 784 019	157 161	2 341	1 594
- приобретение товаров, работ, услуг	831	9 765	11 142	8	4	X	157 132	2 268	1 594
- продажа товаров, работ, услуг	832	-	-	83 479	601 881	3 784 019	X	-	-
- другие операции	833	63	103	-	-	-	29	73	-
6.5. прочие связанные стороны	890	63	119	6 824	8 478	22 967	111 848	136	4 133
ИТОГО по связанным сторонам	900	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		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
				Получено	Перечислено				
1	2	11	12	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 ContainerTrans 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 «ФБК 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		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
				Получено	Перечислено				
1	2	11	12	13	14	15	16	17	18
6. Другие связанные стороны:	600	4	-	6 446 069	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 «Дело»:	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