

**ООО «ЭНГЕЛЬСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ
ВОЛГОГРАДПРОМЖЕЛДОРТРАНС»**

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ
ЗА 2020 ГОД**

г. Энгельс

РАЗДЕЛ 1

1.1. Общие сведения о деятельности предприятия

1.1.1. Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Энгельское отделение Волгоградпромжелдортранс».

1.1.2. Место нахождения и почтовый адрес:

413121, Саратовская область, город Энгельс, Функциональный проезд, 16, а/я 311.

1.1.3. Уставной капитал на 31.12.2020 г.:

Уставной капитал общества составляет 15160,0 (Пятнадцать тысяч сто шестьдесят) рублей. Уставной капитал общества оплачен полностью.

Изменений в уставном капитале за отчетный период не происходило.

Единственным участником общества ООО «Энгельское отделение Волгоградпромжелдортранс» является АО «Волгоградпромжелдортранс» в лице Генерального директора Третьякова Александра Павловича, действующего на основании Устава.

1.1.4. Информация об аудиторе общества:

ООО «Аудит-Сервис-С», место нахождения: 410012, город Саратов, ул. Чапаева, 112/124, оф.1, ОГРН 1166451074085, является членом Ассоциации СРО «Содружество», регистрационный номер записи о внесении сведений в государственный реестр аудиторских организаций 11906110978. Директор Нечаева Екатерина Леонидовна.

1.1.5. Сведения об аффилированных лицах:

Аффилированным лицом ООО «Энгельское отделение Волгоградпромжелдортранс» является Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая Компания «Волгапромтранс» в лице Генерального директора Богданович Владимира Николаевича.

ИНН 3444164422 КПП 344401001

1.1.6. СВЕДЕНИЯ О БЕНЕФИЦИАРНОМ ВЛАДЕЛЬЦЕ

Фамилия, имя, отчество - **Третьяков Александр Павлович**

Идентификационный номер налогоплательщика **344646229607**

Имеет право на основании договора с Клиентом оказывать прямое или косвенное (через третьих лиц) существенное влияние на решения, принимаемые Клиентом, в частности, физическое лицо имеет возможность воздействовать на принимаемые Клиентом решения об осуществлении сделок (в том числе несущих кредитный риск (о выдаче кредитов, гарантий и т.д.), включая существенные условия сделок, а также финансовых операций, оказывать влияние на величину дохода Клиента.

Не является ПДЛ (Публичное должностное лицо).

1.1.7. Общие сведения:

ООО «Энгельское отделение Волгоградпромжелдортранс» создано 01.01.1970 г. и является самостоятельно-хозяйствующим субъектом, созданным в соответствии с действующим законодательством, для производства работ, оказания услуг и получения прибыли.

Основным видом деятельности предприятия, в соответствии с учредительными документами, являются железнодорожные перевозки грузов на путях необщего пользования, являющиеся собственностью предприятия.

На территории предприятия (земля оформлена в аренду сроком на 49 лет) расположены:

- административно-хозяйственное здание;
- складское помещение;
- здание автогаража;
- локомотивное депо;
- железнодорожные пути.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляет ООО «Управляющая компания «Волгапромтранс» в лице Генерального директора Богданович Владимира Николаевича и Исполнительным директором общества Дрозденко Валерием Юрьевичем.

По состоянию на конец года, общество имеет в своем составе три обособленных подразделения, не выделенных на самостоятельный баланс:

| Наименование подразделения | Местонахождение |
|----------------------------|--|
| Ивантеевский участок | Саратовская область, Ивантеевский район, пос. Знаменский |
| Саратовское производство | г. Саратов, ул. 3-я Дачная |

Лукойл-транс Саратов

г. Саратов, пл. Советско-Чехословацкой дружбы

ООО «Энгельское отделение Волгоградпромжелдортранс» является одним из основных предприятий города, обеспечивающих железнодорожные перевозки.

Основными контрагентами, составляющую часть доходов, являются следующие предприятия:

а) по Энгельскому производству:

- ООО "ЭНГЕЛЬСКИЙ ТРУБОПРОКАТНЫЙ ЗАВОД"
- АО «Трансмаш»,
- ООО "ЛУКБЕЛОЙЛ"
- ОАО "ЗАВОД МЕТАЛЛОКОНСТРУКЦИЙ"
- ООО "АВТОДОРОЖНИК"
- АО "Тандер"
- Филиал "Энгельс" АО "Газпромнефть-Аэро"
- ООО "ХЕНКЕЛЬ РУС"
- ООО "НПП "ПОЛИПЛАСТИК"
- АО "Транснефтепродукт"
- ООО «Черлом»
- ООО "ТРИАЛИНВЕСТ"
- ООО "ТЕХКОМПЛЕКТ"
- ООО "МЕТЭКС"
- ООО "ИНТЕРМЕТ"
- ООО "СТРОЙ УМ"

б) по ОП Саратовское производство:

- АО «Жировой комбинат»
- ПАО "Т Плюс"

- ОАО «Завод силикатных материалов»,
- ООО «Терминалпарк»,
- ОАО «Завод силикатного кирпича»
- АО "Металлоторг"
- ООО "СЭПО-ЗЭМ"
- АО МФ «Лигатура»
- ООО "САРЛОМТОРГ"
- ООО "ЧЕРМЕТ-САРАТОВ"
- ООО "ФЕРРУМ-ПОВОЛЖЬЕ"
- ООО «УмДорСтрой»

в) по ОП Ивантеевский участок:

- ООО "СТРОЙАВТОДОР"

г) по ОП Лукойл Транс Саратов:

- ООО «Лукойл Транс»
- ООО «РЕИЛГО»
- ООО «КРОК-ТРАНС»

1.1.8. Сделки со связанными лицами:

- ООО «Саратовское отделение Волгоградпромжелдортранс», поступление товаров и услуг – 19 200 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность перед ООО «Саратовское отделение Волгоградпромжелдортранс» на 31.12.2020 г. – 2900 тыс. рублей.

- ООО «Камышинское отделение Волгоградпромжелдортранс», поступление товаров и услуг – 25200,0 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. – 2 100 тыс. рублей.

- ООО «Экспедитор» реализация товаров и услуг – 16 379 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность за ООО «Экспедитор» на 31.12.2020 г. – 387,9 тыс. рублей.

- ООО «Управляющая компания «Волгапромтранс» краткосрочное вознаграждение основного управляющего персонала в 2020 году составило – 5580 тыс. руб.

РАЗДЕЛ 2

Анализ объема перевозок, доходов и расходов, заработной платы.

В 2020 году перевезено 2284,7 тыс. тонн, в том числе по Энгельсскому производству – 1904,6 тыс. тонн, по Саратовскому производству – 380,1 тыс. тонн.

2.1 Анализ объема перевозок по Энгельсскому производству

| № п/п | Наименование контрагента | 2019 г., тонн | 2020 г., тонн | 2020 г. к 2019 г., % |
|-------|---|---------------|---------------|----------------------|
| 1 | "Энгельсская ТЭЦ-3" | 260,5 | 1 403,9 | 538,9 |
| 2 | ООО "Энгельский трубопрокатный завод" | 73 737,0 | 51 647,4 | 70,0 |
| 3 | ОАО "Ивантеевское карьероуправление" (ООО "СтройАвтодор") | 128 691,7 | 111 976,7 | 87,0 |
| 4 | ООО "Хенкель Рус" | 106 818,0 | 116 702,2 | 109,3 |
| 5 | ООО "Садор" | 19 653,6 | 45 935,5 | 233,7 |
| 6 | ООО "Автодорожник" | 72 418,5 | 134 730,7 | 186,0 |
| 7 | ЗАО "Автогрейд" | 33 861,6 | 70 179,3 | 207,3 |
| 8 | ОАО "Завод металлоконструкций" | 240 464,1 | 141 818,0 | 59,0 |
| 9 | ООО "Черлом" | 6 361,5 | 2 624,1 | 41,2 |
| 10 | ООО "Чермет-Саратов" | 14 409,5 | 11 344,8 | 78,7 |
| 11 | ООО "Д-Ойл" | 1 006,3 | 2 705,7 | 268,9 |
| 12 | АО "Газпромнефть-Аэро" | 47 147,60 | 46 537,0 | 98,7 |
| 13 | ООО "НБА" | - | 1 310,7 | - |
| 14 | ООО "ТриалИнвест" | 39 120,3 | 34 476,4 | 88,1 |
| 15 | АО "Тандер" | 26 593,9 | 23 369,5 | 87,9 |
| 16 | ООО "НПП "ПОЛИПЛАСТИК" | 19 923,80 | 18 482,5 | 92,8 |
| 17 | ООО "Лукойл Транс" | 693 500,0 | 695 400,0 | 100,3 |
| 18 | ООО "ЛукБелОйл" | 89 372,3 | 75 562,9 | 84,5 |
| 19 | ООО "Техкомплект" | 1 977,8 | 4 262,5 | 215,5 |

| | | | | |
|----|----------------|-----------------------------------|--------------------|--------------|
| 20 | ОАО "Трансмаш" | 163 410,4 (с 05.06.2019 г.) | 268 846,0 | 164,5 |
| 21 | ОАО "Метэкс" | 2 586,9 | 3 322,0 | 128,4 |
| 22 | Прочие | 86 270,6 | 38 948,2 | 48,6 |
| | Итого: | 1 873 000,0 | 1 904 600,0 | 101,7 |

2.2 Анализ объема перевозок по Саратовскому производству по станциям примыкания

| Станция | Объем, тыс. тонн | | |
|------------------|------------------|--------------|-------------------------|
| | 2019 г. | 2020 г. | 2020 г. к 2019 г., % |
| ст. Трофимовский | 218,3 | 177,8 | 81,4 |
| ст. Багаевка | 15,4 | 16,9 | 109,7 |
| ст. Зоринский | 73,0 | 158,4 | 217,0 |
| ст. Кокурино | 16,7 | 27,0 | 161,7 |
| Итого: | 323,4 | 380,1 | 117,5 |

В 2020 году заключены договоры на оказание услуг железнодорожного транспорта с ООО «Тэнкард Саратов» по Саратовскому производству, ИП Глава КВХ Панфилова по Энгельсскому производству. Заключен договор с АО «Трансмаш» на долгосрочный период – 36 месяцев с выкупом локомотивов завода.

2.3 Сравнительный анализ объема перевозок и доходов от основной деятельности

| № п/п | Подразделение, участок | Объем, тыс. тонн | | 2020 г. к 2019 г., % | Доход, тыс. руб. | | 2020 г. к 2019 г., % |
|----------|--|---------------------|---------|----------------------------|---------------------|-----------|-------------------------------|
| | | 2019 г. | 2020 г. | | 2019 г. | 2020 г. | |
| 1 | 2 | 4 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Энгельское производство всего, в том числе: | 1 873,0 | 1 904,6 | 101,7 | 186 028,40 | 195 805,1 | 105,3 |
| 1.1 | Энгельский участок | 1 050,80 | 1 097,2 | 104,4 | 136 576,70 | 149 244,8 | 109,3 |

| | | | | | | | |
|----------|---|-----------------|----------------|--------------|-------------------|------------------|--------------|
| 1.2 | Ивантеевский участок | 128,70 | 112,0 | 87,0 | 10 277,70 | 8 262,2 | 80,4 |
| 1.3 | Участок «Лукойл-Транс» | 693,50 | 695,4 | 100,3 | 39 174,0 | 38 295,1 | 97,8 |
| 2 | Саратовское производство всего, в том числе: | 323,40 | 380,1 | 117,5 | 57 944,0 | 57 722,7 | 99,6 |
| 2.1 | ст. Трофимовский | 218,30 | 177,8 | 81,5 | 35 320,60 | 28 755,7 | 81,4 |
| 2.2 | ст. Зоринский | 73,0 | 158,4 | 217,0 | 12 832,50 | 18 975,0 | 147,9 |
| 2.3 | ст. Багаевка | 15,40 | 16,9 | 109,7 | 3 877,80 | 4 084,2 | 105,3 |
| 2.4 | ст. Кокурино | 16,70 | 27,0 | 161,7 | 5 913,10 | 5 907,8 | 99,9 |
| 3 | Всего по предприятию | 2 196,40 | 2 284,7 | 104,0 | 243 972,40 | 253 524,8 | 103,9 |

Доходы от основной деятельности составили 253 524,80 тыс. руб. (в 2019 году 243 972,4 тыс. руб.) или 103,9 % к 2019 году.

Доходы, полученные от прочей деятельности, составили 41 602,50 тыс. руб., в том числе:

- 28 619,4 тыс. руб. – от выигранных тендеров по ремонту технических средств железнодорожного транспорта сторонних организаций,

- 8 520,2 тыс. руб. – от реализации ТМЦ, основных средств, прочего имущества,

- 4 462,9 тыс. руб. - прочие доходы (проценты к получению, сдача имущества в аренду и др.).

Всего доходы от основной и прочей деятельности составили 295 127,3 тыс. руб. (в 2019 году – 281 486,2 тыс. руб. или 105,0 % к 2019 году).

Расходы от основной деятельности в 2020 году составили 252 391,2 тыс. руб. (в 2019 году – 240 876,7 тыс. руб. или 104,8 %).

Всего расходы от основной и прочей деятельности составили 286 362,9 тыс. руб. (в 2019 году – 276 259,6 тыс. руб. или 103,7 %).

Структура доходов от основной деятельности по производствам, тыс. руб.

| Элемент дохода | Подразделения | | | Доля в доходе, % |
|------------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|------------------|
| | Энгельское производство | Саратовское производство | Всего по предприятию | |
| Тарифная составляющая | 163 536,3 | 43 038,5 | 206 574,8 | 81,5 |
| Маневровая работа локомотива | 5 204,0 | 8 557,7 | 13 761,7 | 5,5 |
| Обслуживание ж/д пути | 1 801,4 | 1 337,3 | 3 138,7 | 1,2 |
| Пользование ж/д путем | 14 019,2 | 4 760,3 | 18 779,5 | 7,4 |

| | | | | |
|--|------------------|-----------------|------------------|--------------|
| Подача, уборка вагонов, пользование вагонами | 7 136,8 | - | 7 136,8 | 2,8 |
| Прочие доходы | 4 104,4 | 28,9 | 4 133,3 | 1,6 |
| Всего: | 195 802,1 | 57 722,7 | 253 524,8 | 100,0 |

2.4 Анализ ФОТ и средней заработной платы

ФОТ в 2020 году в пределах нормальной продолжительности рабочего времени составил 80 725,0 тыс. руб. (в 2019 году – 77 417,0 тыс. руб.).

Средняя заработная плата составила 28 265,0 руб./мес. или 104,7 % к уровню 2019 года.

2.5 Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности

| № | Показатель | Единица измерения | Факт 2019 г. | Факт 2020 г. | 2020 г. к 2019 г., % |
|----|--|-------------------|--------------|--------------|----------------------|
| 1 | Доходы от ж/д услуг | тыс. руб. | 243 972,40 | 253 524,80 | 103,9 |
| 2 | Расходы от ж/д услуг | тыс. руб. | 240 876,70 | 252 391,20 | 104,8 |
| 3 | Объем перевозок | тыс. тонн | 2 196,40 | 2 284,70 | 104,0 |
| 4 | Себестоимость перевозки | руб./т | 109,67 | 110,47 | 101,0 |
| 5 | Доходная ставка | руб./т | 111,08 | 110,97 | 100,0 |
| 6 | Средняя численность, в том числе внешних совместителей | чел. | 239 (9) | 238 | 99,6 |
| 7 | ФОТ | тыс. руб. | 77 417,0 | 80 725,0 | 104,3 |
| 8 | Средняя заработная плата | руб./мес. | 26 993,40 | 28 265,10 | 104,7 |
| 9 | Производительность ж/д услуг | руб./чел./мес. | 85 067,10 | 88 769,20 | 104,4 |
| 10 | Доходы от ж/д услуг и прочей деятельности, всего | тыс. руб. | 281 493,20 | 295 127,3 | 105,0 |
| 11 | Производительность от ж/д услуг и прочей деятельности | руб./чел./мес. | 98 149,70 | 103 335,9 | 105,3 |

РАЗДЕЛ 3

Отчет по движению кадров.

Фактическая численность работающих по основному месту работы – 236 человек, по неосновному месту работы – 10 человек; из них женщин – 54 чел.:

- по Энгельсскому производству – 98 чел;
- по Саратовскому производству- 49 чел;
- по Ивантеевскому участку- 17 чел.;
- по ОП «Лукойл-Транс Саратов» - 42 чел.;
- по базе отдыха «Чайка» - 1 чел.;
- по Транснефтепродукт (ст. Тингута) – 11 чел.;
- по Трансмаш – 8 чел.;
- «Хенкель Рус» - 10 чел.

Укомплектованность штата составляет 90,76 %, вакантные должности:

по Энгельсскому производству – машинист железнодорожного крана, составитель поездов, монтер пути, дежурный по переезду, тракторист, диспетчер;

по Саратовскому производству – составитель поездов, монтер пути, машинист железнодорожного крана;

по Ивантеевскому участку – сторож, приемосдатчик.

Просроченного медицинского освидетельствования у работников, связанных с движением поездов, нет.

На всех нарушителей трудовой дисциплины наложены дисциплинарные взыскания.

РАЗДЕЛ 4

4.1 Финансовая деятельность

Бухгалтерский учет и составление отчетности ведется бухгалтерией предприятия, которая состоит их 4-х человек: главного бухгалтера, заместителя главного бухгалтера (материальный стол), бухгалтера расчетного стола и бухгалтера по ведению реализации работ и услуг.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете».

1. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена

- Приказом № УЧ/БУХ от 30 декабря 2019 г.;
- Приказом № УЧ/НАЛОГ от 30 декабря 2019 г.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-

производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится ежегодно.

Средний срок полезного использования по группам основных средств приведен в таблице:

| Группа основных средств | Средний срок ПИ (лет) |
|--|-----------------------|
| Здания | 53 |
| Сооружения | 25 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 7 |
| Офисное оборудование | 5 |
| Транспортные средства | 5 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5 |
| Другие виды основных средств | 7 |

Не начисляется амортизация по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

Стоимость специальной одежды и оснастки погашается линейным способом.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Резервы по сомнительным долгам Общества в отчетном году создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации, в 2020 году резерв не создавался.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в соответствии с ПБУ 9/99.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а так же выполнением работ и оказанием услуг относятся все расходы, отнесенные на б/сч 20-1:

- материальные расходы;
- расходы на оплату труда;
- страховые платежи
- суммы начисленной амортизации
- расходы на содержание, эксплуатацию, проведение ремонта и техническое обслуживание основных средств и иного имущества, а также на поддержание их в исправном (актуальном) состоянии;
- прочие расходы, связанные с производством и (или) реализацией.

Затраты по «Вспомогательное производство» учитываются на счете 23, предназначены для того, чтобы обеспечить нормальную работу основного производства по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90.01.1 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Общехозяйственные расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», и в конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство» 23 «Вспомогательное производство» с распределением затрат по видам номенклатуры.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина оценочного обязательства относится в состав прочих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату.

В 2020 году применяется обновленный ПБУ 18/02.

4.2 Сведения о финансово-хозяйственной деятельности предприятия

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Валовой доход от реализации услуг за 2020 год составил 253525 тыс. рублей, увеличение по сравнению с 2019г. на 3,9 %, расходы, связанные с производством услуг составили 252391 тыс. руб., увеличение по сравнению с 2019г. на 4,8%, в результате была получена производственная прибыль в сумме 1134 тыс. руб., что составляет 0,4 % от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж снизилась на 1961 тыс.руб. или на 63,4 %.

- Прочие операционные доходы составили: 41602 тыс. руб.,
- Доходы от реализации основных средств – 79 тыс. руб.;
 - Реализация ТМЦ – 8441 тыс. Руб.;
 - Сдача имущества в аренду – 2565 тыс. руб.;
 - Доход, связанный с принятием на учет ТМЦ (после ремонта основных средств) – 1491,2 тыс.руб.;
 - Доходы, тендер, долевого ремонт – 28 724 тыс.руб.;
 - Возмещение убытков – 73 тыс. руб.;
 - Доход от списания кредиторской задолженности – 229 тыс.рублей.

- Прочие операционные расходы составили: 33 972 тыс. руб.,
- Реализация ТМЦ – 7 804 тыс. Руб.;

- Услуги банка – 168 тыс. Руб.;
- Расходы по содержанию б/о «Чайка» - 1301 тыс.руб.;
- Списана дебиторская задолженность (с истекшим сроком давности) - 307 тыс.руб.;
- Долевой ремонт – 22814 тыс.р.;
- Страховые взносы на мат.помощь из чистой прибыли прошлых лет(согласно утвержденной смете) -762 тыс.руб.;
- Прочие непроизводственные расходы – 816 тыс.руб.

Балансовая прибыль по итогам года составила 8 764 тыс. руб.

Расшифровка строки 5650, формы Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, раздел 6. Затраты на производство (расходы на продажу) – 92 506 тыс.руб. в т.ч.:

- Аренда подвижного состава – 27180 тыс. руб.;
- Аренда имущества – 19 200 тыс. руб.;
- Субаренда имущества – 6 664 тыс. руб.;
- Услуги УК – 5 580 тыс.руб.;
- Ремонты основных средств – 10 166 тыс.руб.;
- Аренда земли – 2048 тыс.руб.;
- Доп.ж.д. услуги ОАО «РЖД» ТехПД- ДЦФТО – 10 448 тыс.руб.;
- Агентское вознаграждение – 2111 тыс.руб.;
- Аудиторские услуги – 90 тыс.руб.;
- Командировочные расходы – 261 тыс.руб.;
- Коммунальные услуги – 3 315 тыс.руб.;
- Медицинская комиссия - 508 тыс.руб.;
- Продление сроков службы ТГМ и спец.техники – 480 тыс.руб.;
- Мониторинговые услуги – 100 тыс.руб.;
- Аренда техники и автотранспорта – 544 тыс.руб.;
- Аренда фед.имущества. – 96 тыс.руб.
- Комиссионный осмотр пути(весна, осень)- 215 тыс.руб.;
- Содержание авто/транспорта(шиномонтаж, мойка, то , мелкий ремонт, диагностика)- 885 тыс.руб.;
- СРО – 65 тыс.руб.;
- Информационные услуги – 222 тыс.руб.;
- Расходы по технике безопасности-2106 тыс.руб.
- Расходы ОСАГО,КАСКО – 287

В 2020 году ремонтов основных средств было проведено на сумму 10 166 тыс. руб. увеличение на 1,3 % к 2019 г. а именно:

- Путевое хозяйство – 3122 тыс.руб;
- Локомотивное хозяйство – 6894 тыс.руб;
- Прочее (здания, автотранспорт) – 150 тыс.руб.

Степень износа основных производственных средств на конец 2020 года составила 77,66 %. Среднегодовая стоимость основных средств составила 98 419,0 тыс. руб.

Финансовые вложения во внеоборотные активы за 2020 год составили 2366,7 тыс. руб. и были направлены на приобретение:

- Приобретен Автомобиль УАЗ UAZ Patriot– 866,7 т.р.; (по договору финансового лизинга)
- Приобретен Тепловоз ТГМ -23В № 1420 – 833,3 тыс. руб.;
- Приобретен Тепловоз ТГМ -23Д № 320 – 666,7 тыс. руб..

Производственные запасы на 31.12.2020 г. составляют 27 825 тыс. рублей, увеличение на 7,4 % к 2019 году, в том числе:

- сырье и материалы – 2 483 тыс. руб.; + 16,9 % на конец 2020 г.;
- материалы верхнего строения пути – 3 503 тыс. р.; +21,3 % на конец 2020 г.;
- топливо – 2 948 тыс. руб.; + 20,8 % на конец 2020 г.;
- спецодежда – 1 021 тыс. руб.; -9,2 % на конец 2020 г.;
- запасные части – 10 358 тыс. руб.; + 9,4 % на конец 2020 г.;
- инвентарь и хозяйственные принадлежности – 7 206 тыс. руб.
+ 8,5 % на конец 2020 г.

Коэффициент обеспеченности материальными запасами по состоянию на 31.12.2020 года составил 1,17. Значение коэффициента обеспеченности материальными запасами можно характеризовать как

очень хорошее. Имеет место покрытие собственными оборотными средствами имеющихся у предприятия запасов, поэтому финансовое положение по этому признаку характеризуется как абсолютно устойчивое.

За 2020 год коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами стал больше на 0,09 и составил 0,48, значение без сомнения является хорошим.

Кредиторская задолженность составляет 32178 тыс. рублей, что на 6887 тыс. рублей меньше предшествующему году, в основном по статье «расчеты с поставщиками и подрядчиками» и «расчеты по налогам и сборам».

Дебиторская задолженность на конец отчетного года составляет 19 776 тыс. рублей, по сравнению с предыдущим годом произошло уменьшение на 14 841 тыс. рублей, в основном по статье «расчеты с покупателями и заказчиками».

Расчеты с поставщиками, покупателями и заказчиками производились денежными средствами, безналичным путем.

Структура активов предприятия на 31.12.2020 года:

- Внеоборотные активы – 26,1 %;
- Запасы – 30,6 %;
- Дебиторская задолженность – 21,7 %
- Прочие оборотные активы – 21,6%.

С 01 по 30 ноября проводилась инвентаризация ТМЦ, с 01 по 30 декабря инвентаризация основных средств, что оформлено инвентаризационными описями. Недостач и хищений не выявлено.

Списана на финансовый результат просроченная дебиторская задолженность в сумме – 307 тыс. рублей.

Расходы, произведенные в отчетном периоде за счет средств чистой прибыли, осуществлялись согласно сметы использования текущей чистой прибыли, утвержденной единственным участником АО «Волгоградпромжелдортранс» и составили 4027,0 тыс. руб.

За 2020 год предприятие полностью рассчиталось с бюджетом, внебюджетными фондами, задолженности нет. Общая налоговая нагрузка

за 2020 год составила 21,3 % (средняя нагрузка по виду экономической деятельности 7,3 %). Налоговая нагрузка по страховым взносам за 2020 год составила 9,3 % (средняя нагрузка по виду экономической деятельности 6,7 %) с учетом Федерального закона от 01.04.2020 №102-ФЗ.

Заработная плата в 2020 году была увеличена с 01.05.2020 года на 3% и выплачивалась регулярно 2 раза в месяц, с использованием зарплатного проекта Сбербанка РФ, и зарплатного проекта ПАО ВТБ, задолженности по расчетам с персоналом – нет.

На 31.12.2020 года в активах организации доля внеоборотных средств составляет $\frac{1}{4}$, а текущих активов $\frac{3}{4}$. Активы организации за 2020 год уменьшились на 7522 тыс. рублей (на 7,6 %). Несмотря на уменьшение активов, собственный капитал увеличился на 4%, что в целом, свидетельствует о положительной динамике имущественного положения предприятия.

Среди положительно изменившихся статей баланса можно выделить «денежные средства и денежные эквиваленты» в активе и «нераспределенная прибыль(непокрытый убыток) в пассиве(+7893 тыс.руб. и +2194 тыс.руб.соответственно). В течении периода собственный капитал вырос с 54179,0 тыс.руб. до 56372 тыс. руб. (+2193,0 тыс. руб.).

Расшифровка строки 4129, формы «Отчет о движении денежных средств» - 55 761 тыс.руб. в т.ч.:

- Выдача под авансовый отчет – 2 101 тыс.руб.;
- Материальная помощь ветеранам предприятия – 232 тыс.руб.;
- Оплата за травматизм(по решению суда) – 85 тыс.руб.;
- Оплата за аренду подвижного состава – 27 180 тыс. руб.;
- Оплата за аренду имущества – 20 223 тыс. руб.
- Оплата услуг УК – 5940 тыс.руб.

Показатель рентабельности за 2020 год составил 3,5%, т.е в каждом рубле выручки содержится 3,5 коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате, каждый рубль собственного капитала обеспечил 0,13 руб. чистой прибыли. За 2020 год рентабельность активов вполне укладывается в норму (7,6%).

В качестве показателя, отражающего эффективность использования трудовых ресурсов, рассчитана производительность труда, она составила 1065 тыс. рублей/чел.

Резервный капитал увеличился на 758 рублей (согласно Устава) и к концу года составил 7580 рублей.

Добавочный капитал уменьшился на 2316,00 рублей за счет списания основных средств и к концу года составил 32 188 744,00 рублей.

Оценочные обязательства (резерв на оплату отпусков работникам и страховым взносам) начислено за отчетный год 17727 тыс. руб., погашено 17 866 тыс. руб., на конец года резерв на оплату отпусков составил 548 тыс. рублей.

Чистые активы на 31.12.2020 года превышают уставный капитал в 3758,1 раза, что положительно характеризует финансовое положение предприятия.

Коэффициент автономии на конец года составил 0,62 (данный коэффициент характеризует степень зависимости предприятия от заемного капитала, полученное значение говорит о том, что доля собственного капитала в общем капитале организации составляет 62 %.

Структура капитала предприятия на 31.12.2020 года:

- Собственный капитал – 62,0 %;
- Краткосрочные обязательства – 35,9 %;
- Долгосрочные обязательства – 2,1 %.

Если провести оценку деловой активности предприятия за последний год, то прослеживается увеличение объемов перевозок грузов на 4,0 %, по сравнению с 2019 годом. Финансовое состояние предприятия устойчивое.

Предприятие прилагает все усилия для стабилизации финансового положения, обновления внеоборотных активов, погашения налоговых обязательств в бюджеты всех уровней, во внебюджетные фонды и выплаты зарплаты.

Исполнительный директор



Дрозденко В.Ю.

Главный бухгалтер

Егорова А. В.

25 марта 2020 года.