

Акционерное общество «Анжеро-Судженское Погрузочно-Транспортное Управление»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2020 год**

1. Сведения об акционерном обществе.

1.1 Полное наименование организации: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АНЖЕРО-СУДЖЕНСКОЕ ПОГРУЗОЧНО-ТРАНСПОРТНОЕ УПРАВЛЕНИЕ"

1.2 Сокращенное наименование: АО «Анжеро-Судженское ПТУ».

Место нахождения: Россия, 198035, г. Санкт-Петербург, ул. Двинская, д. 16, корп. 2А, этаж 1, оф. 2-Н/20

1.3 Создано: в июне 1994 года (решение администрации Кемеровской области, комитет по управлению государственным имуществом от 07.06.1994 №275).

1.4 Устав общества утвержден решением общего собрания участников (Протокол № 3 от 08.10.2019 г.) и зарегистрирован в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 15 по г. Санкт-Петербургу 06.04.2020 г.(последняя редакция).

1.5 Уставный капитал акционерного общества составляет 22 416 рублей.

Держатель реестра акционеров: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "РЕГИСТРАТОР Р.О.С.Т." ИНН 7726030449.

Количество акций 44 832 штук.

Номинальная стоимость одной акции – 0,5 рубля.

Обыкновенных акций 33624 штук (75 % от уставного капитала); привилегированных акций 11208 штук (25 % от уставного капитала).

Структурный состав акционеров следующий:

43928 акций (97,98 % от уставного капитала) принадлежат юридическим лицам;

904 акции (2,02 % от уставного капитала) принадлежат физическим лицам.

Структура органов управления общества состоит из общего собрания акционеров, директора, как единоличного исполнительного органа общества.

1.6 Среднесписочная численность работающих по состоянию на 01.01.2021г. составила 161 человек.

1.7 Наименование продукции (работ, услуг): перевозка грузов железнодорожным транспортом. Код по ОКВЭД (Общероссийский классификатор видов экономической деятельности) – 49.20

АО «Анжеро-Судженское ПТУ» является единственным предприятием промышленного железнодорожного транспорта в г. Анжеро-Судженске.

Согласно статье 5 Федерального закона от 26.07.2006 N 135-ФЗ «Закона о защите конкуренции»: «Положение хозяйствующего субъекта (группы лиц) или нескольких хозяйствующих субъектов (групп лиц) на рынке определенного товара, дающее ему (им) возможность оказывать решающее влияние на общие условия обращения товара на соответствующем товарном рынке, и (или) устранять с этого товарного рынка других хозяйствующих субъектов, и (или) затруднять доступ на этот товарный рынок другим хозяйствующим субъектам, признаётся доминирующим положением».

Как хозяйствующему субъекту, доминирующему на рынке данного вида услуг, цену (тариф) за 1 тонно-километр перевезенного груза и за 1 локомотиво-час дополнительной маневровой работы устанавливает Департамент цен и тарифов Кемеровской области (с 01.10.2013г. Региональная энергетическая комиссия Кемеровской области). В основу расчетов тарифов промышленно-железнодорожного транспорта закладывается принцип базирования их на объективно необходимых затратах труда и материально-технических ресурсов и принцип соблюдения баланса интересов хозяйствующих субъектов на территории области.

Постановлением региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 05 февраля 2019 года № 38 утверждены предельные тарифы на транспортные услуги, оказываемые на жд путях не общего пользования ОАО "Анжеро-Судженское ПТУ":

1. Утвердить и ввести в действие с 12.02.2019 предельные максимальные тарифы на транспортные услуги, оказываемые на железнодорожных путях не общего пользования ОАО "Анжеро-Судженское ПТУ", ИНН 4201002630, (без НДС):

1.1. Перевозка грузов:

1.1.1. ООО ОФ "Анжерская" в размере 4,22 рублей за тонно-километр.

- 1.1.2. Прочие организации в размере 4,80 рублей за тонно-километр.
1.2. Работа локомотива в размере 2404,02 рублей за локомотиво-час.

1.11 Проверку достоверности бухгалтерской отчетности организации проводит ООО «Вел-Аудит». Место нахождения: 650993, Россия, г. Кемерово, ул. Н. Островского, 15

Квалификационные аттестаты на право осуществления аудиторской деятельности № 01-001201, выданный НП "АПР", приказ от 14.01.2013 №01 на неограниченный срок; № к003689 от 07.05.2003 в области общего аудита, выданный Минфином РФ в порядке обмена, без ограничения срока действия.

2. Основные элементы учетной политики.

Основа составления

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией, являющейся самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Учет ведется с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы.

При ведении бухгалтерского учета обществом обеспечено соблюдение в течение отчетного года принятой учетной политики отражения отдельных хозяйственных операций и оценки имущества, исходя из общепринятых правил организации бухгалтерского учета и условий хозяйствования. Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение и отражены в отчетности в руб.

Нематериальные активы - за отчетный период не отражались.

Основные средства

В составе основных средств Общества отражены здания, сооружения, земельные участки, оборудование, машины, транспортные средства и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев. В составе основных средств не учитывается имущество, приобретенное с целью перепродажи.

Активы учитываются в составе основных средств с момента ввода их в эксплуатацию. Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приему-передаче, относятся к основным средствам, не дожидаясь государственной регистрации права собственности в установленном законодательством порядке.

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение.

Затраты, связанные с достройкой и дооборудованием увеличивают первоначальную стоимость. Затраты, связанные с модернизацией и реконструкцией увеличивают первоначальную стоимость основных средств, при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования объектов основных средств.

Переоценка основных средств не производится.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств, производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования. Срок полезного использования объектов основных средств определяется самостоятельно исходя из нормативно-правовых актов и других ограничений использования объекта.

Основные средства, стоимость которых не превышает 40 000 руб., учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы одновременно после передачи их в производство (в эксплуатацию).

Резерв на ремонт ОС не создается.

Затраты по обслуживанию и ремонту основных средств признаются в составе расходов отчетного периода.

Доходы и расходы от выбытия основных средств, расходы от списания основных средств отражены в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы отражены в балансе по фактической себестоимости.

Сумма транспортно-заготовительных и иных аналогичных расходов, которые могут быть отнесены на стоимость приобретаемых материалов и товаров прямым путем в момент их принятия к учету, на основании информации, содержащейся в первичных документах, относится непосредственно на счета учета соответствующих материально-производственных запасов.

Учет ведется без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материалов» и 16 «Отклонения в стоимости материалов».

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости.

Стоимость спецодежды сроком эксплуатации, не превышающим 12 месяцев, полностью списывается на затраты в момент отпуска ее в эксплуатацию.

Доходы и расходы от реализации материалов отражены в составе прочих расходов и доходов.

Общехозяйственные (управленческие) расходы

Учет расходов производится на счете 26.

Признаются в себестоимости **реализованных**, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, отражаются и учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов», подлежат отнесению на издержки производства или обращения в течение срока, к которому они относятся.

К затратам, отвечающим признакам актива, отнесены затраты на лицензии и на приобретение неисключительных прав на программное обеспечение.

Данные затраты отражаются в балансе по строке 1210 «Запасы».

Кредиты и займы

Начисленные проценты по полученным кредитам и займам признаются расходами того периода, в котором они возникли исходя из условий договора, независимо от факта выплаты денежных средств.

Начисление процентов производится в соответствии с порядком, установленном в договоре займа или кредитном договоре. Учет начисленных процентов ведется отдельно от суммы основной задолженности по кредитам и займам.

Обязательства представляются в бухгалтерской отчетности как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные обязательства представляются как долгосрочные.

Оценочные обязательства

Общество формирует оценочные обязательства в связи с предстоящей оплатой отпусков и по выплате вознаграждения за выслугу.

Оценочные обязательства в бухгалтерском учёте признаются ежемесячно.

Резерв по сомнительной задолженности

Сомнительной и подлежащей резервированию считать не обеспеченную соответствующей гарантией задолженность, которую контрагенты не погасили в срок, определенный договором, или у компании есть информация о том, что дебиторская задолженность не будет погашена вовремя. Сомнительным признается долг по расчетам за продукцию, товары, работы и услуги, по выданным беспроцентным займам (п. 70 ПБУ), но и по другим основаниям.

Учет доходов и расходов

Бухгалтерский учет доходов и расходов от финансовой деятельности организации ведется на основе ПБУ 9/99 «Расходы организации» и ПБУ 10/99 «Доходы организации».

Исправление ошибок в отчетности.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму **не менее 10 % от валюты баланса**.

События после отчетной даты.

Событие после отчетной даты является существенным и подлежит отражению в бухгалтерской отчетности при его значении **более 10%** от валюты бухгалтерского баланса или величины итогов по соответствующей строке отчета о финансовых результатах.

Бухгалтерская отчетность

Предприятие составляет квартальную отчетность, которая носит промежуточный характер.

В состав промежуточной отчетности входит:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах.

Годовая бухгалтерская отчетность в обязательном порядке представляется органам Министерства по налогам и сборам РФ, органам государственной статистики.

3. Расшифровка данных отчетности в тыс. руб.

3.1. Основные средства

3.1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	49 836	(30 588)	1 254	(327)	167	(1 636)	-	-	51 030	(32 057)
	5210	за 2019г.	44 490	(29 370)	5 407	(61)	61	(1 292)	-	-	49 836	(30 588)
в том числе: Сооружения	5201	за 2020г.	15 474	(14 402)	-	-	-	(120)	-	-	15 474	(14 522)
	5211	за 2019г.	15 229	(14 314)	245	-	-	(87)	-	-	15 474	(14 402)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	8 338	5 375	-	(1 254)	12 459
	5250	за 2019г.	2 320	12 619	(1 194)	(5 407)	8 338
в том числе: Капитальный ремонт крыши здания локомотивного депо	5241	за 2020г.	-	4 121	-	-	4 121
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	1 698
в том числе: Здание локомотивного депо	5261	-	1 280
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

3.1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	5 309	15 904	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3.2. Финансовые вложения

3.2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

3.3.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

3.4. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягоящиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-

Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 за 2020г	12 357	-	20 086	-	(9 508)	-	-	-	305	30	23 270	-
	5530 за 2019г.	9 990	(658)	8 018	-	(5 669)	-	(658)	-	33	22	12 357	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 за 2020г	708	-	604	-	(532)	-	-	-	-	-	780	-
	5531 за 2019г.	762	(658)	612	-	(666)	-	(658)	-	-	-	708	-
Авансы выданные	5512 за 2020г	3 015	-	11 378	-	(2 627)	-	-	-	-	-	11 765	-
	5532 за 2019г.	3 613	-	2 701	-	(3 300)	-	-	-	-	-	3 015	-
Прочая	5513 за 2020г	8 634	-	8 105	-	(6 350)	-	-	-	305	30	10 724	-
	5533 за 2019г.	5 577	-	4 705	-	(1 703))	-	-	-	33	22	8 634	-
Итого	5514 за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534 за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500 за 2020г	12 357	-	20 086	-	(9 508)	-	-	X	X	X	23 270	-
	5520 за 2019г.	9 990	(658)	8 018	-	(5 669)	-	(658)	X	X	X	12 357	-

3.4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

3.4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
прочая	5560	за 2020г.	40 392	42 114	107	(19 185)	-	305	30	63 763	
	5580	за 2019г.	39 458	19 545	286	(18 952)	-	33	22	40 392	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5561	за 2020г.	24 138	16 853	-	(13 496)	-	-	-	27 496	
	5581	за 2019г.	26 344	15 041	-	(17 248)	-	-	-	24 138	
авансы полученные	5562	за 2020г.	4 726	22 354	-	(3 493)	-	-	-	23 587	
	5582	за 2019г.	2 523	2 034	-	169	-	-	-	4 726	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	7 928	1 476	107	(869)	-	256	-	8 898	
	5583	за 2019г.	6 809	1 040	286	(206)	-	-	-	7 928	
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2020г.	4 357	1 432	-	(1 326)	-	49	30	4 541	
	5586	за 2019г.	3 766	1 431	-	(1 667)	-	33	22	4 357	
Итого	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2020г.	40 392	42 114	107	(19 185)	-	X	X	63 763	
	5570	за 2019г.	39 442	19 545	286	(18 952)	-	X	X	40 392	

3.4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

3.5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	70 134	55 848
Расходы на оплату труда	5620	76 799	87 100
Отчисления на социальные нужды	5630	18 365	28 866
Амортизация	5640	1 636	1 292
Прочие затраты	5650	58 010	46 968
Итого по элементам	5660	224 944	220 074
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	224 944	220 074

3.6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	18 007	2 207	(11 946)	(1 513)	6 755
в том числе:						
	5701	-	-	-	-	-

4. Информация о связанных сторонах (выплаты основному управленческому персоналу)

Заработная плата основного управленческого персонала за 2020 г составила 5 015,92 тыс. рублей.

5. Расчёт чистых активов

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	31 431	27 586	17 439
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	149	2 911	2 554
Прочие внеоборотные активы	1190	-	22	-
Запасы	1210	6 906	7 260	11 748
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	898	-	50
Дебиторская задолженность*	1230	23 270	12 357	9 332
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	7 900
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 596	7 511	359
Прочие оборотные активы	1260	9	31	64
ИТОГО активы	-	70 259	57 678	49 446
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	231	1 188	457
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	63 763	40 392	39 458
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	6 755	18 007	10 972
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	70 749	59 587	50 887
Стоимость чистых активов	-	490	(1 909)	(1 441)

Чистые активы - это фактически собственный капитал предприятия. То есть активы, свободные от всех долговых обязательств. Так что чем их больше, тем эффективнее работа компании.

Показатель чистых активов организации – показатель ее стабильности и способности отвечать по своим обязательствам.

5.1 Мероприятие по увеличению стоимости чистых активов

Для увеличения стоимости чистых активов АО Анжеро-Судженское ПТУ приобрело в лизинг котельную (открыт новый ОКВЭД 35.30.14 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии котельными), заключены договора с 6 контрагентами на поставку тепловой энергии, заключен договор с ООО «ГОФ Анжерская» на аренду тепловоза ТЭМ с экипажем.

6.Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2020 г. (стр. 1370 баланса)

№ п/п		Остаток на 01.01.2020 г.	Увеличение	Снижение	Остаток на 31.12.2020 г.
1		2	3	4	5
1	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	-14 845 000,44			-14 845 000,44
2	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода		1 417 890,08		1 417 890,08
	ВСЕГО:	-14 845 000,44	1 417 890,08		-13 427 110,36

Финансовое состояние предприятия за отчетный год улучшилось, по итогам года получена прибыль. Прибыль является источником дальнейшего развития и процветания. Несмотря на влияние негативных факторов (пандемия Covid-19) на предприятии предпринимались все меры по обеспечению минимального снижения объемов производства и достигнутого уровня средней заработной платы, сохранения рабочих мест и недопущения массового увольнения работников, получения положительного финансового результата.

АО «Анжеро-Судженское ПТУ» может исполнять обязательства перед своими кредиторами и своевременно в полном объеме перечислять налоги в бюджет и взносы в государственные внебюджетные фонды.

В условиях сильной зависимости результатов финансово-хозяйственной деятельности предприятия от клиентов-грузоотправителей ПТУ наращивает доходы, выручка от реализации услуг в 2020г. составила 235 021 тыс. руб., что на 12 071 тыс. руб. больше, чем, в 2019г.

Директор ОАО «Анжеро-Судженское ПТУ»

Главный бухгалтер



Латышов В.В.

Булгакова С.Г.