



АО «ОТДЕЛЕНИЕ ВРЕМЕННОЙ ЭКСПЛУАТАЦИИ ТАШЕБА»

655017, Республика Хакасия
г. Абакан, район Абаканвагонмаш

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020 г.**

**Акционерное общество
«ОВЭ-Ташеба»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

год

1	Общие сведения	2
2	Применяемые способы ведения бухгалтерского учета и существенные статьи бухгалтерской отчетности	3
2.1	Основы формирования данных отчетности.....	3
2.2	Учет нематериальных активов	4
2.3.	Основные средства.....	4
2.4.	Запасы	6
2.5.	Отчет о движении денежных средств	6
2.6.	Заемные средства	6
2.7.	Текущий и отложенный налог на прибыль.....	6
2.8.	Выручка от продажи и раскрытие информации по сегментам	7
2.9.	Расходы по обычным видам деятельности	7
2.10.	Прочие доходы и расходы.....	7
2.11.	Пояснения к иным существенным статьям	8
2.12.	Обеспечение обязательств выданных за 3-х лиц.....	8
2.13	Операции и расчеты со связанными сторонами.....	8
3	Оценочные обязательства, условные обязательства и активы.....	14
4	Существенные события после отчетной даты.....	14
5	Анализ рисков, связанных с деятельностью Общества.....	14
6	Непрерывность деятельности Общества.....	15

Числовые показатели представлены в тыс. руб., если не указано иное.

В связи с тем, что Общество создано 01.11.2019г. Отчетность в 2020г. формируется за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

1 Общие сведения

Юридический адрес Акционерного общества «ОВЭ-Ташеба» (далее «Общество»):

РФ, Республика Хакасия, г. Абакан, район Абаканвагонмаш

Почтовый адрес Общества: Российская Федерация, 655017, Республика Хакасия, г. Абакан, а/я 235А.

Общество филиалов и представительств не имеет.

Регистрация Общества:

Запись в Едином реестре юридических лиц № ЮЭ9965-19-114610934 от 01.11.2019

Уставный капитал Общества на 31.12.2020 равен 350 131,5 рублей и разделен на следующие акции:

Обыкновенные именные бездокументарные акции – 778 070 шт. номинальной стоимостью 0,45 рублей каждая.

Базовый убыток на акцию в 2020 году составил 0,0261 тыс. руб. на акцию.

Таблица 1

№	Акционер	Размер доли (%)	Количество акций (шт.)
1	Банк Союз (Акционерное общество)	69,7	542 286
2	АО «ВКМ»	5,7	44 617
3	Прочие юридические и физические лица	24,6	191 167
	ВСЕГО:	100 %	778 070

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2019 году – 1 человек.
- в 2020 году – 1 человек.

Основные виды деятельности Общества в 2020 году:

Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки

Согласно Уставу АО «ОВЭ-Ташеба» высший орган управления обществом - общее собрание акционеров.

Общее руководство деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

год

Генеральный директор Общества - С 01.11.2019 года Мирошин Василий Николаевич, действующий на основании Устава.

Бухгалтерский и налоговый учет всех хозяйственных операций, составление форм бухгалтерской и налоговой отчетности осуществляется руководителем Общества.

Ответственным за формирование бухгалтерской отчетности является Генеральный директор Мирошин Василий Николаевич.

Руководство текущей деятельностью за 2019-2020гг. осуществлялось:

Таблица 2

Период	Орган управления	Ф.И.О.	Основание
01.11.2019 по 31.12.2020 г.	Генеральный директор	Мирошин Василий Николаевич	Протокол ГОСА от 10.06.2019 З 01/2019

Совет Директоров АО «ОВЭ-Ташеба» избран на годовом общем собрании акционеров АО «ОВЭ Ташеба» (протокол ГОСА № 02/2020 от 29.05.2020 г.) в следующем составе:

- 1) Матросова Ирина Николаевна
- 2) Аксенов Алексей Николаевич
- 3) Гайнанов Андрей Николаевич
- 4) Мирошин Василий Николаевич
- 5) Максимук Ольга Алексеевна
- 6) Соловьев Сергей Борисович
- 7) Калинин Максим Вячеславович

2 Применяемые способы ведения бухгалтерского учета и существенные статьи бухгалтерской отчетности

2.1 Основы формирования данных отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г. (далее – Отчетность) включает следующие формы и текстовые пояснения:

- бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2020г.;
- отчет о финансовых результатах за ноябрь 2019г. – декабрь 2020 г.;
- об изменениях капитала за ноябрь 2019г. – декабрь 2020 г.;
- отчет о движении денежных средств за ноябрь 2019г. – декабрь 2020 г.;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за ноябрь 2019г. – декабрь 2020 г.

В бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах приведены ссылки на пояснения. Ссылка «т.1» означает «таблица и ее номер». Через знак «;» приводятся несколько ссылок.

Отчетность представлена в формате, утвержденном Приказом Минфина РФ от 02.07.10 № 66н.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Показатели отдельных активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций приводятся в Отчетности и раскрываются обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованными пользователями невозможна оценка текущего финансового положения Общества или финансовых результатов его деятельности. К существенным относятся показатели, составляющие более 5 % от итога соответствующих отдельных показателей активов, обязательств, доходов и расходов.

Отчетность сформирована в соответствии с Приказом Минфина РФ от 20.05.2003 N 44н (ред. от 25.10.2010) "Об утверждении Методических указаний по формированию бухгалтерской отчетности при осуществлении реорганизации организаций" и является финальной бухгалтерской (финансовой) отчетностью, на основании которой будут формироваться вступительные балансы для созданных в результате реорганизации юридических лиц.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

год

Операции в иностранной валюте

Расчеты в иностранной валюте у Общества за период ноябрь 2019г. – декабрь 2020г. отсутствовали.

Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995г. № 49.

Изменение учетной политики

Решений об изменении учетной политики, оказавших существенное влияние на показатели отчетности 2019-2020 гг., не принималось.

2.2. Нематериальные активы

Нематериальные активы у Общества отсутствуют.

2.3. Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 6/01 «Учет основных средств», утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Сведения о наличии и движении основных средств, приведены в Таблице 19.

Порядок отнесения объектов к основным средствам

В составе основных средств отражены здания, машины, оборудование и другие аналогичные объекты, предназначенные для использования в качестве средств труда при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг, либо для управления Обществом в течение периода, превышающего 12 месяцев.

Фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения и оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, признаются основными средствами независимо от государственной регистрации или подачи документов на регистрацию и амортизируются в общеустановленном порядке.

Переоценка основных средств за период с ноября 2019г. по декабрь 2020г. не проводилась.

Амортизация объектов основных средств

Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом.

Таблица 3

Основное средство	Начисленная амортизация по состоянию на 31.12.2020г., (руб.)
ЗДАНИЕ СТАНЦИОННОЕ, СТАНЦИИ ТАШЕБА	1 212 198,41
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N1	11 292 685,36
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N10	1 251 963,24
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N12	604 206,20
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N14	2 635 467,12
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N18	3 835 425,82
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N2	9 053 688,94
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N23	4 327 483,02
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N29	2 078 206,28
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N2A	2 637 952,62
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N3	8 886 830,64
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N30	1 162 585,26
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N31	3 057 305,98

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

год

ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N32	1 191 166,94
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N35	2 243 013,18
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N37	2 645 242,12
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N39	3 200 306,34
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N40	2 535 754,64
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N41	2 559 395,94
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N43	2 578 321,54
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N44	2 364 339,76
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N45	2 077 651,82
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N46	752 235,90
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N47	3 304 019,26
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N49	9 628 753,78
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N5	5 725 867,64
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N6	2 184 470,10
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N65	371 880,14
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N69	371 880,14
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N7	7 617 535,36
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N70	453 975,36
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N71	371 880,14
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N8	1 043 971,10
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ N9	6 330 750,44
ПУТЬ ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНЫЙ ПЕРЕГОН	20 003 778,46
СКЛАД МАСЕЛ И ХИММАТЕРИАЛОВ	3 289 916,91
Итого	134 882 105,90

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.

Информация о принятых сроках полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

Таблица 4

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет)
Здания и сооружения	от 5 до 30 лет и более
Машины и оборудование	от года до 25 лет
Транспортные средства	от 2 до 20 лет
Компьютерная техника	от года до 7 лет
Прочие	Срок полезного использования устанавливается комиссионно в соответствии с техническими характеристиками объекта.

Затраты по ремонту и обслуживанию основных средств

Затраты по обслуживанию и текущему ремонту признаются как расходы в том периоде, когда они понесены. Политика Общества состоит в том, чтобы производить такой уровень ремонта и обслуживания, который необходим для обеспечения эксплуатации основных средств, в пределах установленного срока полезного использования.

Иное использование основных средств

Данные таблицы № 20 Приложений к Пояснениям приведены по первоначальной стоимости основных средств. Основные средства, переданные в аренду, учитываются на счете 011 «Основные средства, сданные в аренду» в оценке, указанной в договорах на аренду. Учитывая, что в соответствии с гл. 34 ГК РФ указание стоимости арендованного

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

год

имущества не является существенным условием договора, в части договоров отсутствует стоимостная оценка основных средств. Такие основные средства отражены в учете количественном выражении или по минимальной стоимости. Так в 2019-2020 гг на счете 011 учтено 37 основных средств, переданных в аренду.

2.4. Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 05/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

В составе статьи «Запасы» отражаются материально-производственные запасы (МПЗ), незавершенное производство, товары в пути, иные виды запасов.

МПЗ, используемые при производстве продукции, оказании услуг, выполнении работ, товары и готовая продукция отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости с учетом затрат по доставке материалов для производства и строительства, по доставке товаров до настоящего местонахождения, а также с учетом затрат по доведению МПЗ до состояния, пригодного к использованию.

Материалы и товары учитываются по стоимости приобретения.

Общехозяйственные расходы не включаются в стоимость приобретаемых МПЗ за исключением случаев, когда они непосредственно связаны с их приобретением.

По состоянию на 31.12.2020г. у Общества отсутствуют запасы.

2.5. Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств, сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

2.6. Заемные средства

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету (ПБУ) 15/08 «Учет расходов по займам и кредитам».

Признание в учете дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, производится в том отчетном периоде, в котором эти затраты были произведены.

Проценты по долгосрочным займам и кредитам отражаются в строке 1510 бухгалтерского баланса.

В бухгалтерском балансе на 31.12.2020г. задолженность по займам и процентам отражена следующим образом:

Таблица 5

Вид задолженности	Код стр.	Сумма, тыс. руб.
Долгосрочные займы и кредиты	1410	-
Начисленные и непогашенные проценты по долгосрочным займам и кредитам со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты	1410	-
Итого по стр. 1410	X	-
Краткосрочные займы и кредиты	1510	81 511
Итого по стр. 1510	X	81 511

2.7. Текущий и отложенный налог на прибыль

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

год

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании данных первичных документов. Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.8. Выручка от продажи и раскрытие информации по сегментам

Учет доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету (ПБУ) 9/99 «Учет доходов организаций». Выручка от продажи в форме 2 отражается за минусом налога на добавленную стоимость, иных аналогичных обязательных платежей.

Основным видом деятельности Общества является «Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки». Доля выручки от основного вида деятельности составляет 100 % от ее общего объема и равна 8 976 тыс. рублей.

Распределение выручки по видам деятельности за период с ноября 2019г. по декабрь 2020г.

Таблица 6

Выручка (с НДС)	Ноябрь 2019 – декабрь 2020г	
	в тыс. руб.	доля выручки, %
Аренда имущества	8 976	100
Всего выручки	8 976	100

2.9. Расходы по обычным видам деятельности

Учет расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету (ПБУ) 10/99 «Учет расходов организаций».

Управленческие расходы признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они были понесены, и относятся к расходам по обычным видам деятельности.

Распределение себестоимости продаж по обычным видам деятельности в 2019г.

Таблица 7

Расходы	Ноябрь 2019 – декабрь 2020г	
	в тыс. руб.	доля расходов, %
Аренда имущества	10 474	100
Всего расходов	10 474	100

В таблице 25 пояснений отражены данные по всем затратам на производство, управление и продажи, признанным в бухгалтерском учете в отчетном периоде.

2.10. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы отсутствуют.

Прочие расходы, раскрытые по стр. 2350 отчета о финансовых результатах, включают:

Таблица 8

Статья расходов	Ноябрь 2019 – декабрь 2020г Сумма, тыс. руб.
1	2
Комиссия за ведение расчетных счетов, проведение расчетных операций	8,7
Резерв по сомнительным долгам (расходы)	3 439,3

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

год

Статья расходов	Ноябрь 2019 – декабрь 2020г Сумма, тыс. руб.
Услуги регистратора	874
Всего прочих расходов	4 322

2.11. Пояснения к иным существенным статьям

Суммы авансов выданных по стр. 1230 включают сумму НДС.

2.12. Обеспечение обязательств выданных за 3-х лиц

Обеспечения выданные и полученные отсутствуют.

2.13 Операции и расчеты со связанными сторонами

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48 н.

В соответствии со статьей 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – ФЗ 115) обязанность юридических лиц располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренных абзацем вторым подпункта 1 пункта 1 статьи 7 ФЗ 115.

Настоящим сообщаем, что акционерами АО «ОВЭ-Ташеба» владеющими более чем 25 % акций является ООО «Арсенал Профи», в составе учредителей физических лиц, которые в *конечном* счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеет преобладающее участие более 25% в капитале) АО «ОВЭ Ташеба» либо имеют возможность контролировать его действия, не выявлено.

Информация о компании ООО «Арсенал Профи» доступна в ЕГРЮЛ.

Вознаграждение основного управленческого персонала за период с 01.11.2019-31.12.2020 составило 267 тыс. рублей, в том числе: НДФЛ – 27 т.р., страховые взносы – 62 т.р.

Таблица 9

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилирован ного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлеж ащих аффилиров анному лицу обыкновенн ых акций акционерно го общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Матросова Ирина Николаевна	Согласие на раскрытие информации не получено	Лицо является членом Совета директоров эмитента	29.05.2020	-	-
2.	Калинин Максим Вячеславович	Согласие на раскрытие информации не получено	Лицо является членом Совета директоров эмитента	29.05.2020	-	-
3.	Гайнанов Андрей Николаевич	Согласие на раскрытие информации не получено	Лицо является членом Совета директоров эмитента	29.05.2020	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

год

4.	Мирошин Василий Николаевич	Согласие на раскрытие информации не получено	Лицо является членом Совета директоров эмитента <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент:</i> -лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа эмитента - лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа АО «ОВЭ Ташеба»	29.05.2020 01.11.2019 01.11.2019	-	-
5.	Аксенов Алексей Николаевич	Согласие на раскрытие информации не получено	Лицо является членом Совета директоров эмитента	29.05.2020	-	-
6.	Соловьев Сергей Борисович	Согласие на раскрытие информации не получено	Лицо является членом Совета директоров эмитента	29.05.2020	-	-
7.	Максимук Ольга Алексеевна	Согласие на раскрытие информации не получено	Лицо является членом Совета директоров эмитента	29.05.2020	-	-
8.	Общество с ограниченной ответственностью «АРСЕНАЛ ПРОФИ»	127349, г. Москва, Проезд Шенкурский, д. 2, ком. 1 (этаж 1)	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% голосующих акций эмитента.	20.08.2018	30,16451	30,16451
9.	Картавова Лариса Юрьевна	Согласие на раскрытие информации не получено	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент:</i> -лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «АРСЕНАЛ ПРОФИ»	12.04.2018	-	-
10.	Общество с ограниченной ответственностью «Финсервис»	603004, г. Нижний Новгород, проспект Ленина, д. 123, к. 103	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% голосующих акций эмитента	11.02.2019	23,98203	23,98203
11.	Кузьминов Николай Александрович	Согласие на раскрытие информации не получено	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент:</i> -лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «Финсервис»	20.08.2019	-	-
12.	Акционерное общество «Отделение временной эксплуатации Ташеба»	655017, Республика Хакасия, г. Абакан, район Абаканвагонмаш	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент:</i> - генеральный директор данного лица является одновременно генеральным директором эмитента	01.11.2019	-	-
13.	Общество с ограниченной ответственностью «РКТМ-Групп»	123022, г. Москва, ул. Рочдельская, д.15, стр. 8	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент:</i> - лицо владеет более 50% доли в уставном капитале ООО «РМ Рейл Транс»; - лицо владеет более 50% доли в уставном капитале ООО «РМР ЦТ»; - лицо владеет более 50% общего количества голосов, принадлежащих на акции, составляющие уставный	10.08.2010 23.04.2020 28.12.2010	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

ГОД

			капитал АО «РМ Рейл Холдинг».			
14.	Гайнанов Андрей Николаевич	Согласие на раскрытие информации не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «РКТМ-Групп»	05.06.2020	-	-
15.	Общество с ограниченной ответственностью «РМ Рейл Транс»	430006, Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Лодыгина, 11	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - ООО «РКТМ-Групп» владеет более 50% доли в уставном капитале данного лица; - лицо владеет более 50% доли в уставном капитале ООО «РузХимНефтеМаш»	10.08.2010	-	-
16.	Белушкина Диана Александровна	Согласие на раскрытие информации не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «РМ Рейл Транс»	17.10.2019	-	-
17.	Данилюк Андрей Васильевич	Согласие на раскрытие информации не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «РузХимНефтеМаш»	15.09.2020	-	-
18.	Слюньков Алексей Геннадьевич	Согласие на раскрытие информации не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «РМР ЦТ»	11.08.2020	-	-
19.	Акционерное общество «РМ Рейл Холдинг»	430006, Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Лодыгина, д.11	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - ООО «РКТМ-Групп» владеет более 50% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного лица; - лицо владеет более 50% доли в уставном капитале ООО «УК РМ Рейл»; - лицо владеет более 50% доли в уставном капитале ТОО «РМ Рейл Азия»; - лицо владеет более 50% доли в уставном капитале АО «ВКМ»; - лицо владеет более 50% доли в уставном капитале ООО «ВКМ-Сервис»; - лицо имеет право распоряжаться более чем 50% голосующих акций АО «Рузхиммаш»; - лицо имеет право распоряжаться более чем 50% голосующих акций ООО «РМ Рейл РВС» - лицо имеет право распоряжаться более чем 50% голосующих акций АО «РМ Рейл Инжиниринг».	28.12.2010 20.06.2016 09.01.2019 31.12.2007 20.06.2016 27.03.2013 10.06.2016	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

год

20.	Данилов Константин Валентинович	Согласие на раскрытие информации не получено	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент:</i> -лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа АО «РМ Рейл Холдинг»	02.06.2020	-	-
21.	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания РМ Рейл»	430000, Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Лодыгина, 11	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Эмитент:</i> - АО «РМ Рейл Холдинг» владеет более 50% доли в уставном капитале данного лица.	20.06.2016	-	-
22.	Стариков Виталий Алексеевич	Согласие на раскрытие информации не получено	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент:</i> - лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «УК РМ Рейл»	10.06.2020	-	-
23.	ТОО «РМ Рейл Азия»	г.Астана Казахстан	<i>Лицо принадлежит к той же группе лиц:</i> -АО «РМ РейлХолдинг» принадлежит более 50% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал ТОО «РМ Рейл Азия»	09.01.2019г	-	-
24.	Кызданаев Берик Азаматович	г.Астана Казахстан	<i>Лицо принадлежит к той же группе лиц:</i> Лицо является генеральным директором ТОО «РМ Рейл Азия»	09.01.2019г	-	-
25.	Акционерное общество «Вагоностроительная компания Мордовии»	430006, Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Лодыгина, 11	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент</i> - АО «РМ Рейл Холдинг» имеет право распоряжаться более чем 50% голосующих акций; - <i>лицо владеет более 50% доли в уставном капитале ООО «ВКМ-СТАЛЬ»;</i> - <i>лицо владеет более 50% имеет право распоряжаться более чем 50% голосующих акций АО «Неон»</i>	31.12.2007 26.02.2004 30.06.2005	-	-
26.	Новиков Антон Сергеевич	Согласие на раскрытие информации не получено	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент:</i> - лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа АО «ВКМ»	05.10.2016	-	-
27.	Общество с ограниченной ответственностью «ВКМ – СТАЛЬ»	430006, Республика Мордовия, г. Саранск, шоссе Александровское, 22	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент:</i> - АО «ВКМ» владеет более чем 50% доли в уставном капитале данного лица;	26.02.2004	-	-
28.	Чалов Николай Анатольевич	Согласие на раскрытие информации не получено	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент:</i> - лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «ВКМ – СТАЛЬ»	24.09.2018	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

ГОД

29.	Акционерное общество «Неон»	431430, Республика Мордовия, г. Инсар, ул. Пугачева, д. 9а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - АО «ВКМ» владеет более чем 50% общего количества голосов приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного лица.	30.06.2005	-	-
30.	Батайкин Василий Иванович	Согласие на раскрытие информации не получено.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа АО «Неон»	10.09.2018	-	-
31.	Общество с ограниченной ответственностью «ВКМ-Сервис»	431444, Республика Мордовия, г. Рузаевка, ул. Л. Толстого, 7.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - АО «РМ Рейл Холдинг» владеет более чем 50% доли в уставном капитале данного лица; - лицо владеет более чем 50% доли в уставном капитале ООО «Торговый дом РМ Рейл»;	20.06.2016 30.03.2017	-	-
32.	Муругов Сергей Александрович	Согласие на раскрытие информации не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «ВКМ-Сервис»	23.08.2019		
33.	Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом РМ Рейл»	431444, Республика Мордовия, г. Рузаевка, ул. Л. Толстого, 7.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - ООО «ВКМ-Сервис» владеет более 50% доли в уставном капитале данного лица.	30.03.2017	-	-
34.	Куликов Александр Михайлович	Согласие на раскрытие информации не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «ТД РМ Рейл»	19.06.2019	-	-
35.	Акционерное общество «Рузаевский завод химического машиностроения»	431440, Республика Мордовия, г. Рузаевка	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Эмитент: - АО «РМ Рейл Холдинг» владеет более чем 50% общего количества голосов приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного лица; - лицо имеет право распоряжаться более чем 50% голосующих акций ЗАО «ВКМ-Агро»; - лицо имеет право распоряжаться более чем 50% голосующих акций АО «Машзавод».	27.03.2013 26.12.2007 01.09.2011	-	-
36.	Ларин Валерий Владиславович	Согласие на раскрытие информации не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа АО «РЗХМ»	10.09.2018		
37.	Закрытое акционерное общество «ВКМ-Агро»	431474, Республика Мордовия, район Рузаевский, деревня Русское	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент: - АО «Рузхиммаш» имеет право распоряжаться более 50% общего	26.12.2007	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

год

		Баймаково, ул. Молодежная, 67	количества голосов приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного лица.			
38.	Лябушев Денис Александрович	Согласие на раскрытие информации не получено	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент:</i> - лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ЗАО «ВКМ-Агро»	08.08.2017	-	-
39.	Акционерное общество «Машиностроительный завод»	431448, Республика Мордовия, г. Рузаевка, ул. Станиславского, 22	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Эмитент: - АО «Рузхиммаш» владеет более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставной капитал данного общества.	01.09.2011	-	-
40.	Калинин Максим Вячеславович	Согласие на раскрытие информации не получено	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент:</i> - лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа АО «Машзавод»	19.06.2019	-	-
41.	Общество с ограниченной ответственностью «РМ Рейл РВС»	431448, Республика Мордовия, г. Рузаевка, ул. Станиславского, 22	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент:</i> - АО «РМ Рейл Холдинг» имеет право распоряжаться более 50% голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица.	10.06.2016	-	-
42.	Денисов Николай Павлович	Согласие на раскрытие информации не получено	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент:</i> - лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа ООО «РМ Рейл РВС»	10.06.2016	-	-
43.	Акционерное общество «РМ Рейл Инжиниринг»	431446, Республика Мордовия, г. Рузаевка 6	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент:</i> - АО «РМ Рейл Холдинг» владеет более чем 50% общего количества голосов приходящихся на акции, составляющие уставный капитал данного лица.	06.10.2008	-	-
44.	Раловец Сергей Анатольевич	Согласие на раскрытие информации не получено	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент:</i> -лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа АО «РМ Рейл Инжиниринг»	03.11.2020	-	-

За период с ноября 2019г. по декабрь 2020г. цены по операциям со связанными сторонами устанавливались на обычных коммерческих условиях. Информация об операциях представлена без учета сумм налога на добавленную стоимость.

Таблица 10

Наименование	Общества, находящиеся под общим контролем
01.11.2019г. – 31.12.2020г.	
Реализация товаров и услуг (без учета НДС)	350
АО "РМ Рейл Абаканвагонмаш"	350

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

год

Приобретение товаров, работ и услуг, включая закупки через внутригрупповых комиссионеров (без учета НДС)	45,4
АО "РМ Рейл Абаканвагонмаш"	25
ООО «РМР ЦТ»	20,4
Оплата по договору поручения АО "РМ Рейл Абаканвагонмаш"	6 476
Проценты по договору поручения АО "РМ Рейл Абаканвагонмаш"	1 273
Проценты по займам к уплате АО "Рузхиммаш"	12 415

Остатки по операциям со связанными сторонами

Таблица 11

Наименование	Общества, находящиеся под общим контролем
На 31.12.2020 года	х
Дебиторская задолженность	42
АО "РМ Рейл Абаканвагонмаш"	42
Кредиторская задолженность	20 194
АО «Рузхиммаш»	12 415
АО "РМ Рейл Абаканвагонмаш"	7 779

3 Оценочные обязательства, условные обязательства и активы

Оценочные обязательства Общества на отчетную дату приведены в таблице 24.

Налоги и незавершенные судебные разбирательства

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной деятельности Общества со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны руководства Общества. Следствием этого является то, что налоговые органы могут усмотреть нарушения налогового законодательства при осуществлении тех или иных операций Обществом. Кроме того, представленные налоговые расчеты остаются открытыми для проверок со стороны налоговых органов в течение трех лет.

По состоянию на 31.12.20 Общество не имеет незавершенных налоговых споров.

4 Существенные события после отчетной даты

4.1. По состоянию на 31.12.2020 г. отсутствуют дела по которым Общество является ответчиком

4.2. По состоянию на 31.12.2020 г. Общество не принимает участие в незавершенных судебных процессах в качестве ответчика.

4.3. По состоянию на 31.12.2020 Общество не принимает участие в судебных процессах в качестве истца.

5 Анализ рисков, связанных с деятельностью Общества

Риск является неотъемлемой частью любой хозяйственной деятельности, в том числе и деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система корпоративного управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

год

Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом.

Отраслевые риски

Основные отраслевые риски Общества связаны с возможным ухудшением ситуации в производственной отрасли в целом.

Рыночные риски

Рыночные риски Общества связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, цен и ценовых индексов, процентных ставок, курсов валют и иных рыночных и экономических факторов, в том числе:

- рост цен на энергетические ресурсы;
- рост курса валют автоматически влечет за собой увеличение цен на импортные товары, материалы и комплектующие

Общество предпринимает все необходимые действия для минимизации указанных рисков. Проводится постоянный анализ, мониторинг и прогнозирование динамики цен.

Финансовые риски

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества возникают следующие финансовые риски:

- риск роста процентных ставок;

Вследствие ухудшения конъюнктуры денежных рынков, Общество подвержено рискам неблагоприятного изменения процентных ставок по кредитным обязательствам с плавающей процентной ставкой. При этом вероятность возникновения процентного риска оценивается на текущий момент как невысокая в условиях улучшения макроэкономической ситуации и проведения взвешенной денежно-кредитной политики в Российской Федерации, а также постепенного выхода мировой экономики из кризиса.

Правовые риски

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность Общества можно отнести риски, вызванные следующими факторами:

- изменение налогового законодательства;
- изменение законодательства о ценных бумагах и корпоративного законодательства;
- изменение правил таможенного контроля и пошлин, валютного регулирования;
- возможное ужесточение требований законодательства в области охраны окружающей среды или изменение практики их применения;
- изменение судебной практики.

Для снижения указанных рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики, анализ и оценка законодательных инициатив, а также оперативное реагирование на изменение законодательства.

Экономическая риски

В марте 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила глобальную пандемию COVID-19. В связи с пандемией были приняты различные меры, направленные на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, такие как запрет и ограничение передвижения, самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие секторов экономики и отдельных предприятий. Эти меры значительно ограничили экономическую деятельность по всему миру и в России и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на деятельность участников рынка, клиентов, поставщиков и сотрудников Общества, а также на экономику в течение неопределенного периода времени. Пандемия незначительно оказала влияние на деятельность Общества, т.к. сданное в аренду имущество имеет определенного пользователя, которым является АО «ОВЭ». Основным риском если у арендатора пропадет необходимость пользование ЖД путями и зданиями.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки:

- осуществляет мониторинг пользователей имущества Общества, в случае расторжения действующего договора аренды;
- рассматривает иные виды деятельности с целью увеличения дохода;

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

год

Налоговые риски

С 1 января 2012 года вступило в силу новое законодательство о трансфертном ценообразовании, которое существенно поменяло правила по трансфертному ценообразованию, создавая дополнительную неопределенность в связи с практическим применением налогового законодательства в определенных случаях.

Новые правила трансфертного ценообразования обязывают налогоплательщиков подготовить документацию для контролируемых сделок и определяет новые принципы и механизмы для начисления дополнительных налогов и процентов, если цены в контролируемых сделках отличаются от рыночных. Новые правила исключили 20% ценовую зону безопасности, которая существовала при предыдущих правилах по трансфертному ценообразованию, применявшихся к сделкам по состоянию на и до 31 декабря 2011 года.

Новые правила трансфертного ценообразования применяются преимущественно к сделкам в области внешней торговли между взаимозависимыми лицами, а также к сделкам в области внешней торговли между независимыми сторонами в случаях, установленных налоговым кодексом РФ. В дополнение, правила применяются к внутренним сделкам между взаимозависимыми лицами, если общая годовая сумма сделок между одними и теми же лицами превышает определенный уровень.

Поскольку практика применения новых правил по трансфертному ценообразованию налоговыми органами и судами отсутствует, трудно спрогнозировать эффект применения новых трансфертных правил на данную финансовую отчетность.

Общество, исходя из своего понимания применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в адекватной сумме. Тем не менее, трактовка этих положений соответствующими органами может быть влияние на настоящую финансовую отчетность.

6 Непрерывность деятельности Общества

Внеочередным общим собранием акционеров ПАО "Абаканвагонмаш" (Протокол № 02/2017 от 29.08.2017) принято решение о реорганизации ПАО «Абаканвагонмаш» в форме разделения и о создании путем реорганизации. Процедура реорганизации завершилась, 01.11.2019г. созданы в результате реорганизации путем разделения два юридических лица:

1) Акционерного общества "Отделение временной эксплуатации Ташеба" (сокращенное наименование - АО "ОВЭ Ташеба"; место нахождения: 655017, Российская Федерация, Республика Хакасия, город Абакан, район Абаканвагонмаш; e-mail: info@avm.rnmail.ru; тел. (3902) 21-51-71; единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Мирошин Василий Николаевич, ИНН 1901142764, КПП 190101001, ОГРН 1191901004107) и

2) Акционерного общества "РМ Рейл Абаканвагонмаш" (сокращенное наименование - АО "РМ Рейл Абаканвагонмаш", полное фирменное наименование на английском языке: Joint Stock Company «RM Rail Abakanvagonmash», сокращенное фирменное наименование на английском языке: JSC «RM Rail Abakanvagonmash»; место нахождения: 655017, Российская Федерация, Республика Хакасия, город Абакан, район Абаканвагонмаш; e-mail: info@avm.rnmail.ru; тел. (3902) 21-51-71; единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Мирошин Василий Николаевич, ИНН 1901142757, КПП 190101001, ОГРН 1191901004096).

Созданные в результате реорганизации юридические лица являются правопреемниками ПАО «Абаканвагонмаш» в соответствии с передаточным актом.

Собранием акционеров ПАО «Абаканвагонмаш» утверждены разделительные балансы новых Обществ на основе бухгалтерского баланса ПАО «Абаканвагонмаш» по состоянию на 31.05.2017г.

Таблица 12

ПАО «Абаканвагонмаш»		
Наименование показателя	Код	На 31 мая 2017 г.
АКТИВ		
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
Основные средства	1150	852 597 455,35
Отложенные налоговые активы	1180	91 382 491,05
Прочие внеоборотные активы	1190	42 075,00
Итого по разделу I	1100	944 022 021,40
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

год

Запасы	1210	48 878 399,61
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	26 018,86
Дебиторская задолженность	1230	425 792 286,82
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 166,12
Прочие оборотные активы	1260	283 338,70
Итого по разделу II	1200	474 989 210,11
БАЛАНС	1600	1 419 011 231,51

Наименование показателя	Код	На 31 мая 2017 г.
ПАССИВ		
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ		
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	65 352 150,00
Переоценка внеоборотных активов	1340	573 188 713,13
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-595 296 608,19
Итого по разделу III	1300	43 244 254,94
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Заемные средства	1410	551 991 876,17
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 711 790,84
Итого по разделу IV	1400	553 703 667,01
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Заемные средства	1510	504 174,79
Кредиторская задолженность	1520	816 938 435,80
Оценочные обязательства	1540	4 620 698,97
Итого по разделу V	1500	822 063 309,56
БАЛАНС	1700	1 419 011 231,51

Таблица 13

АО «РМ Рейл Абаканвагонмаш»	
Наименование показателя	На 01 июня 2017 г.
АКТИВ	
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	
Основные средства	383 892 124,22
Вложения во внеоборотные активы	465 839 535,07
Отложенные налоговые активы	5 527 127,25
Прочие внеоборотные активы	42 075,00
Итого по разделу I	855 300 861,54
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	
Запасы	48 878 399,61
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	26 018,86
Дебиторская задолженность	425 792 286,83
Денежные средства и денежные эквиваленты	9 166,12
Прочие оборотные активы	283 338,70
Итого по разделу II	474 989 210,12
БАЛАНС	1 330 290 071,66

Наименование показателя	На 01 июня 2017 г.
ПАССИВ	
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ	
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	65 000 000,00
Переоценка внеоборотных активов	568 054 884,11
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-166 019 789,19
Итого по разделу III	467 035 094,92
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	
Заемные средства	551 991 876,17
Отложенные налоговые обязательства	1 711 790,84
Итого по разделу IV	553 703 667,01

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

год

V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	
Заемные средства	504 174,79
Кредиторская задолженность	304 426 435,96
Оценочные обязательства	4 620 698,97
Итого по разделу V	309 551 309,72
БАЛАНС	1 330 290 071,65

Таблица 14

АО "ОВЭ-Ташеба"	
Наименование показателя	На 01 июня 2017 г.
АКТИВ	
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	
Основные средства	1 169 926,34
Вложения во внеоборотные активы	1 695 869,72
Отложенные налоговые активы	85 855 363,80
Прочие внеоборотные активы	0,00
Итого по разделу I	88 721 159,86
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	
Запасы	
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	
Дебиторская задолженность	
Денежные средства и денежные эквиваленты	
Прочие оборотные активы	
Итого по разделу II	0,00
БАЛАНС	88 721 159,86

Наименование показателя	На 01 июня 2017 г.
ПАССИВ	
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ	
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	352 150,00
Переоценка внеоборотных активов	5 133 829,02
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-429 276 819,00
Итого по разделу III	-423 790 839,98
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	
Заемные средства	0,00
Отложенные налоговые обязательства	0,00
Итого по разделу IV	0,00
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	
Заемные средства	0,00
Кредиторская задолженность	512 511 999,84
Оценочные обязательства	0,00
Итого по разделу V	512 511 999,84
БАЛАНС	88 721 159,86

Вступительные балансы для Обществ формировались на основании финального баланса ОАО «Абаканвагонмаш» по состоянию на 31.10.2019г.

Таблица 15

АО "РМ Рейл Абаканвагонмаш"		
Наименование показателя	код	На 01 ноября 2019 г.
АКТИВ		
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
Нематериальный активы	1110	314 464,39
Основные средства	1150	527 400 464,27
Вложения во внеоборотные активы		458 058 654,23
Отложенные налоговые активы	1180	33 123 678,11

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

год

Итого по разделу I	1100	1 018 897 261,00
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
Запасы	1210	199 808 678,53
Дебиторская задолженность	1230	111 729 038,00
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	977 663,62
Прочие оборотные активы	1260	458 396,01
Итого по разделу II	1200	312 973 776,16
БАЛАНС	1600	1 331 871 037,16

Наименование показателя	код	На 01 ноября 2019 г.
ПАССИВ		
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ		
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	65 000 000,00
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-633 928,96
Переоценка внеоборотных активов	1340	730 132 057,85
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-308 603 210,82
Итого по разделу III	1300	485 894 898,07
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Заемные средства	1410	0,00
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 848 299,09
Итого по разделу IV	1400	1 848 299,09
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Заемные средства	1510	583 567 911,12
Кредиторская задолженность	1520	249 721 713,41
Оценочные обязательства	1540	10 838 215,17
Итого по разделу V	1500	844 127 839,69
БАЛАНС	1700	1 331 871 037,16

Таблица 16

АО "ОВЭ-Ташеба"		
Наименование показателя	код	На 01 ноября 2019 г.
АКТИВ		
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
Нематериальные активы	1110	0,00
Основные средства	1150	431 358 833,40
Вложения во внеоборотные активы		0,00
Отложенные налоговые активы	1180	85 855 363,80
Итого по разделу I	1100	517 214 197,20
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
Запасы	1210	
Дебиторская задолженность	1230	
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	
Прочие оборотные активы	1260	
Итого по разделу II	1200	0,00
БАЛАНС	1600	517 214 197,20

Наименование показателя	код	На 01 ноября 2019 г.
ПАССИВ		
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ		
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	352 170,00
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	0,00
Переоценка внеоборотных активов	1340	441 980 980,16
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-436 169 497,67

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

год

Итого по разделу III	1300	6 163 652,49
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Заемные средства	1410	0,00
Отложенные налоговые обязательства	1420	0,00
Итого по разделу IV	1400	0,00
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Заемные средства	1510	81 511 467,90
Кредиторская задолженность	1520	429 539 076,81
Оценочные обязательства	1540	0,00
Итого по разделу V	1500	511 050 544,71
БАЛАНС	1700	517 214 197,20

Между финальной бухгалтерской (финансовой) отчетности и утвержденным разделительным балансом возникли расхождения в процессе финансово - хозяйственной деятельности ПАО «Абаканвагонмаш».

Таблица 17

	Наименование показателя	Код	На 31 октября 2019 г.
	АКТИВ		
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
	Нематериальные активы	1110	-314 464,39
	Основные средства	1150	-564 220 496,55
	Отложенные налоговые активы	1180	-27 596 550,86
	Прочие внеоборотные активы	1190	42 075,00
	Итого по разделу I	1100	-592 089 436,80
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
	Запасы	1210	-150 930 278,69
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-951 644,76
	Дебиторская задолженность	1230	314 063 248,46
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	-968 497,50
	Прочие оборотные активы	1260	-175 057,31
	Итого по разделу II	1200	162 015 434,18
	БАЛАНС	1600	-430 074 002,62

	Наименование показателя	Код	На 31 октября 2019 г.
	ПАССИВ		
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ		
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	0,00
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	633 928,96
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-598 924 324,88
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	149 476 100,30
	Итого по разделу III	1300	-448 814 295,62
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
	Заемные средства	1410	551 991 876,17
	Отложенные налоговые обязательства	1420	- 136 508,25
	Итого по разделу IV	1400	551 855 367,92
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
	Заемные средства	1510	-664 575 204,23
	Кредиторская задолженность	1520	137 677 645,67
	Оценочные обязательства	1540	-6 217 516,20
	Итого по разделу V	1500	-533 115 074,76
	БАЛАНС	1700	-430 074 002,46

Расхождение по балансам образовались по следующим причинам:

1. Стр. 1110 – в период с 01.06.2017г по 31.10.2019г на баланс предприятия приняты нематериальные активы на сумму 329 тыс. рублей, начислена амортизация в размере 23 тыс. рублей, сформированы вложения на приобретения НМА на сумму 8 тыс. рублей.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

год

2. Стр. 1150 - В период с 01.06.2019г. по 31.10.2019г.

А. Принято на учет 131 объект основных средств на сумму 178 581 833,50 рублей, в т.ч.

- здание (объединение нескольких объектов в один) принято к учету по остаточной стоимости 143 407 343,43 рубля;

- сооружения на сумму 3 700 790,65 рублей;

- машины и оборудования (кроме офисного) в размере 16 328 764, 50 рубля;

- земельные участки на сумму 13 625 327,85 рублей;

- другие виды ОС на сумму 1 519 607,07 рублей.

Б. Списано с баланса предприятия:

-здания (списано несколько объектов для объединения в один объект ОС) на сумму 203 853 271,00 рубль;

- сооружения в размере 785 586 558,20 рублей;

- машины и оборудования (кроме офисного) на сумму 15 158 954, 44 рубля;

- земельные участки на сумму 4 304 933, 34 рубля;

- другие виды ОС 1 676 429,50 рублей.

В. Передано безвозмездно в Комитет муниципальной экономики администрации г. Абакана:

- сооружения на сумму 82 830 384,00 рубля.

Г. Увеличена первоначальная стоимость за счет переоценки на сумму 1 566 859 965,12 рублей.

Д. Начислена амортизация по результатам переоценки в размере 1 400 591 663,39 рубля.

Е. Начислена за период амортизация в размере 79 986 455,27 рублей.

Ж. Вложено во внеоборотные активы 184 970 544,88 рубля.

З. Введено в эксплуатацию на сумму 193 589 576,47 рублей.

3. Отклонение по строке 1180 бухгалтерского баланса в период с 01.06.2017 по 30.09.2019г сформировалось за счет того, что было отражено начисление и погашение отложенного налогового актива, а именно:

Таблица 18

п/п №	Вид ОНА	Сумма, (тыс. руб.)
1	Убыток за период с 01.06.2017 по 31.10.2019г.	27 136,40
2	Начислено ОНА по ОС	1 018,48
3	Погашено ОНА по ОС	-761,83
4	Начислено ОНА на резерв по сомнительным долгам	159,43
5	Начислено ОНА по оценочным обязательствам	44,07
	ИТОГО:	25 596,55

4. Расхождение по стр. 1210 Запас сформировались за счет того, что в период с 31.05.2017 по 31.10.2019г. обществом было:

А. Приобретено ТМЦ на сумму 1 129 912 916,28 рублей.

Б. Оприходовано в качестве излишек на сумму 33 248 527,10 рублей.

В. Изготовлено продукции на сумму 2 007 259 360,15 рублей.

Г. Списано в производство ТМЦ в размере 955 776 927,77 рублей.

Д. Осталось в производстве 8 168 368,97 рублей.

Е. Реализовано ТМЦ на сумму 75 163 838,20 рублей.

Ж. Реализовано готовой продукции на сумму 1 998 413 906,28 рублей.

З. Списаны на прочие нужды 4 280 206,06 рублей.

И. Восстановлен резерв по МПЗ в размере 6 622 132,24 рубля.

5. По стр. 1230 за период с 31.05.2017 по 31.10.2019г расхождение в размере 314 063 248,82 рублей возникло в связи с тем, что:

А. Сформировалась дебиторская задолженность в размере 35 493 018,46 рубля.

Б. Погашено ДЗ на сумму 349 556 267,28 рублей.

Расхождение по срокам 1190, 1220, 1250, 1260 образовались в результате осуществления непрерывной хозяйственной деятельности общества в период с 31.05.2017г по 31.10.2019г.

6. По строке 1320 сформировалось расхождение в связи с выкупом акций общества по требованиям акционеров на сумму 633 928, 96 рублей.

7. Расхождение в размере 598 924 324, 88 рубля по строке 1340 образовалось за счет проведенных переоценок основных средств в 2017-2018гг. по группам: Сооружения, Земельные участки.

8. Расхождение в размере 149 476 100,30 рублей по строке 1370 сформировалось в результате полученного убытка от деятельности организации.

9. Расхождения по срокам баланса 1410 и 1510 образовались в результате переноса заемных средств с раздела баланса долгосрочные обязательства в раздел краткосрочные обязательства на основании дополнительных соглашений.

10. Расхождение по строке баланса 1520 сформировалось за счет того, что за период с 31.05.2017г. по 31.10.2019г.:

А. Обществом погашена кредиторская задолженность в размере 247 890 876,10 рублей.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

ГОД

Б. Образовалась задолженность на сумму 110 213 230, 43 рублей.

Расхождения по строкам 1420, 1540 образовались в результате деятельности общества.

Генеральный директор
01 марта 2021г.



В.Н. Мирошин

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

Год

Таблица 19. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Поступило	Выбыло объектов		Переоценка		накоплен-ная амортиза-ция	
			первоначальная стоимость	накоплен-ная амортиза-ция		первоначальная стоимость	накоплен-ная амортиза-ция	Первоначальная стоимость	накоплен-ная амортиза-ция		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	555 634	(124 276)	-	-	-	(10 607)	-	555 634	(134 883)
	5210	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5201	за 2020 г.	5 170	(4 369)	-	-	-	(134)	-	5 170	(4 502)
	5211	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	5202	за 2020 г.	270 068	(119 907)	-	-	-	(10 474)	-	270 068	(130 380)
	5212	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	5203	за 2020 г.	280 396	-	-	-	-	-	-	280 396	-
	5213	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица 20. 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	555 634	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
Объекты переданные в залог	5287	-	-	-

Генеральный директор АО «ОВЭ – Ташеба»



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

год

Таблица 21. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	-	-	10 479	(10 479)	-	-	-	-	-
	5420	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	-	-	5	(5)	-	-	-	-	-
	5421	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	10 474	(10 474)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор АО «ОВЭ – Ташеба»

В.Н. Мирошин



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

ГОД

Таблица 22. 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в числе причитающихся процентов, штрафы и иные начисления	выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
							погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	-	-	10 396	-	-	(3 439)	-	-	10 396	(3 439)
	5530	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019 г.	-	-	-	-	-	(3 439)	-	-	10 394	(3 439)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019 г.	-	-	1	-	-	-	-	1	-	-
Прочая	5513	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019 г.	-	-	1	-	-	-	-	1	-	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

С целью обеспечения своевременности расчетов Общество применяет, в том числе недежную форму расчетов с контрагентами.

Генеральный директор АО «ОВЭ – Ташеба»



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

ГОД

Таблица 23. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	принитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
- всего	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность	5560	за 2020 г.	511 050	23 098	1	(1 396)	-	-	-	532 751
- всего	5580	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	32 838	1 268	-	(1 191)	-	-	-	32 915
	5581	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	-	1 460	1	-	-	-	-	1 459
	5583	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с персоналом по оплате труда	5564	за 2020 г.	-	205	-	(197)	-	-	-	8
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	81 511	-	-	-	-	-	-	81 511
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	396 701	20 165	-	(8)	-	-	-	416 858
	5586	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020 г.	511 050	23 098	1	(1 396)	-	-	-	532 751
	5570	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор АО «ОВЭ – Ташеба»




В.Н. Миронов

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.11.2019г. по 31.12.2020г.

год

Таблица 24. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	46	-	-	46
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	-	35	-	-	35
Резерв по отпускам (страх. взносы)	5702	-	11	-	-	11

Таблица 25. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	5	-
Расходы на оплату труда	5620	205	-
Отчисления на социальные нужды	5630	62	-
Амортизация	5640	10 607	-
Прочие затраты	5650	5 483	-
Итого по элементам	5660	16 362	-
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	16 362	-

Таблица 26. Расчет стоимости чистых активов

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Основные средства	1150	420 751	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	88 988	-	-
Дебиторская задолженность (за исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал).	1230	6 957	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1	-	-
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	516 697	-	-
Пассивы				
Отложенные налоговые обязательства	1420	83 621	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	81 511	-	-
Кредиторская задолженность	1520	451 240	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	46	-	-
ИТОГО пассивы	-	616 418	-	-
Стоимость чистых активов	-	(99 721)	-	-

Генеральный директор АО «ОВЭ – Ташеба»

В.В. Мирошин

