



ЗАО «Депо №1»

105005, г. Москва, ул. Радио, д. 24, корп.2, офис 118-120
ИНН/КПП 7708704198/770901001 Тел./факс:+7 (495) 984-31-10

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ЗАО «Депо №1»

по итогам 2021г.

Общие сведения о предприятии

Полное наименование Общества - Закрытое акционерное общество «Депо №1», основано 03.09.2009 г.

Местонахождение общества: 105005г. Москва, ул. Радио, д.24, корп.2, оф.118-120.

ИНН/КПП 7708704198/770901001; ОГРН 1097746504404 от 03.09.2009 г.

Статистические коды: ОКПО-62775881;ОКФС-16; ОКОПФ-67; ОКТМО-45375000; ОКВЭД 52.21.10 - Деятельность вспомогательная, связанная с железнодорожным транспортом.

Среднесписочная численность работников за 2020 год 1601 чел.

Высший орган управления: общее собрание акционеров

Исполнительный орган: Генеральный директор

Учредители ЗАО «Депо №1»: юридическое лицо - ООО «Финансовая Инициатива»; доля уставного капитала - 100%.

Уставный капитал - 10 010 тыс. рублей. Уставный капитал оплачен полностью.

Единоличный исполнительный орган - генеральный директор Тюрин Александр Викторович.

Вместо главного бухгалтера бухгалтерский учет ведет специализированная организация ООО «УК Группа ВГС»

Сведения об акциях

- Общее количество выпущенных акций Общества – 100 100 штук, по номинальной стоимости акции – 100 руб.

Основные положения учетной политики общества

ЗАО «Депо №1» бухгалтерскую отчетность формирует исходя из действующих Российских правил бухгалтерского учета и отчетности.

ЗАО «Депо №1» ведет финансово-хозяйственную деятельность методом начисления. Отражения выручки на счетах осуществляется в момент оказания услуг.

Распределение производственных затрат осуществляется по объему выпуска производственных работ, услуг.

Учет МПЗ ведется по номенклатурным группам с учетом характеристик материалов. МПЗ списывается в производство для выполнения работ по методу ФИФО. Списание в производство осуществляется по фактическому расходу и с учетом норматива разработанного технологами предприятия.

Управленческие и коммерческие затраты списываются в момент их осуществления по дате первичного документа. Однако если документы от контрагента приходят более поздним периодом, то в момент поступления данных документов. Распределение затрат осуществляется методом директ-костинг.

Амортизация начисляется линейным методом по ОС. При списании ОС средств по налоговому учету применяется амортизационная премия в соответствии с утвержденными нормами НК РФ:

С 1 по 2 амортизационные группы 10%

С 3 по 8 амортизационные группы 30%

Начиная с 01.01.2018г. в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 N 640 Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, не подлежит применению для целей бухгалтерского учета. Если, исходя из технической документации, срок полезного использования вновь принимаемого к учету объекта отличается от сроков, установленных в Классификация, то это может привести к разногласиям с налоговыми органами при исчислении налога на имущество, а также к искажению показателя амортизации, признаваемой в бухгалтерском учете в составе расходов. Соответствующие положения учетной политики для целей бухгалтерского учета, а также фактически применяемые с 01.01.2018 подходы к определению срока полезного использования основных средств подлежат корректировке с учетом указанных изменений.

Срок полезного использования объекта основных средств может устанавливаться Обществом исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды);
- срока строительства для временных титульных сооружений, принятых на баланс

С января 2016 года, малоценные основные средства в бухгалтерском и налоговом учете отражаются по-разному:

в налоговом учете, согласно п. 1 ст. 257 НК РФ, основными средствами признаются средства первоначальной стоимостью свыше 100 тысяч рублей.

в бухгалтерском учете основные средства принимаются к учету стоимостью более 40 тыс. рублей и списываются на затраты методом начисления амортизации. Основные средства стоимостью до 40 тыс. рублей списывается в производство.

Критерием существенности, которым руководствовалось общество, при определении финансового результата составляет 5% от валюты баланса.

Основные средства

В 2021г. для ведения хозяйственной деятельности Обществом приобретены основные средства на сумму 877,1 тыс. рублей. Сумма начисленной амортизации за 2021г. составила 115 317,8 тыс. рублей. Остаточная стоимость основных средств Общества по состоянию на 31.12.2021г. – 211 616,7 тыс. рублей.

Способ начисления амортизации - линейный.

Таблица 1

ОсновноеСредство.Амортизационная группа	Стоимость тыс. руб.		
	на начало периода	изменение	на конец периода
Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)	699,70	208,03	907,73
Машины и оборудование (кроме офисного)	699,70	208,03	907,73
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	723,64	125,85	849,49
Машины и оборудование (кроме офисного)	389,08	83,25	472,33
Офисное оборудование	293,21		293,21
Производственный и хозяйственный инвентарь	41,35	42,60	83,95
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	134 163,87	321,29	134 485,16
Сооружения	129 606,72		129 606,72
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 338,14	94,29	3 432,42
Офисное оборудование	353,14		353,14
Транспортные средства	409,00	227,00	636,00

Производственный и хозяйственный инвентарь	456,87		456,87
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	30 360,02	180,36	30 540,39
Здания	1 225,39		1 225,39
Сооружения	2 735,50		2 735,50
Машины и оборудование (кроме офисного)	25 293,57	48,86	25 342,43
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 105,57	131,50	1 237,07
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	249 878,63		249 878,63
Здания	56 581,98		56 581,98
Сооружения	193 114,31		193 114,31
Машины и оборудование (кроме офисного)	49,95		49,95
Офисное оборудование	98,09		98,09
Производственный и хозяйственный инвентарь	34,30		34,30
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	25 929,76		25 929,76
Сооружения	25 929,76		25 929,76
Итого	441 755,62	835,53	442 591,15

Имеются затраты, связанные со строительством основных средств, которые отражено на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» и составляет 4556 тыс. рублей на 31.12. 2021г., 4 556 тыс. рублей на 31.12. 2020г. и отражены в балансе по стр. 1152 «Строительство объектов ОС».

Материально-производственные запасы

Порядок учета и раскрытие информации в отношении запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019. Отражение последствий изменений учетной политики в связи началом применения с 01 января 2021 года ФСБУ 5/2019 производилось Обществом перспективно.

Запасами признаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев (пункт 3 ФСБУ 5/2019), в частности:

- сырье, топливо, материалы, запасные части, предназначенные для использования при производстве и продаже продукции, товаров, выполнении работ, оказании услуг;
- инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;
- готовая продукция (товары), предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности организации;
- затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг другим лицам до момента признания выручки от их продажи;
- объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для целей продажи в ходе обычной деятельности организации.

Учет материалов переданных в переработку для производственных услуг ведется на счете 10.7 с разбивкой по контрагентам и складам, списание материалов производится со счета 10.1(10.07) на счет 20 на основании отчета аутсорсеров (переработчиков). При списании, выбытии материалов, сырья и материально – производственных запасов используется метод ФИФО.

Таблица 2

МПЗ по группам (наименование, учет)	на 31.12.2019 г. (тыс. руб)	на 31.12.2020 г. (тыс. руб)	на 31.12.2021 г. (тыс. руб)
Сырье и материалы -10.01	42 463,0	41 498,2	41 358,9

Топливо -10.03	0,7	-	-
Тара и тарные материалы -10.04	9,5	8,8	12,3
Запасные части -10.05	401,3	574,7	557,3
Прочие материалы-10.06	8 986,2	9 775,6	11 200,0
Материалы переданные на сторону-10.07	9 036,3	7 753,3	9 661,2
Инвентарь и хоз. принадлежности -10.09	5 525,1	3 347,8	2 517,6
Специальная оснастка и специальная одежда на складе -10.10	6 755,3	9 810,2	6 241,9
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации-10.11	2 014,3	2 136,2	682,8
Незавершенное производство	-	-	-

Создан резерв под снижение стоимости МПЗ на 31.01.2021 год в размере 661,9 тыс.руб.
Переданных в залог МПЗ нет.

Дебиторская задолженность

Перевод долгосрочной задолженности в состав краткосрочной не осуществлялся. Перевод краткосрочной задолженности в состав долгосрочной не осуществлялся.

Вся задолженность имеет категорию - краткосрочная.

Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2021 г. за исключением резерва по сомнительным долгам составила 549 813 тыс. рублей.

Основная доля дебиторской задолженности по счету 62.01«Расчеты с покупателями» в сумме 497 743 тыс. рублей, в том числе из них:

- ООО «Локо Тех-Сервис» в сумме 270 701 тыс. руб., что составляет 55 % от всего объема дебиторской задолженности;

- предприятиям ОАО «Российские Железные дороги» в сумме 176 454 тыс. руб., что составляет 35 % от всего объема дебиторской задолженности;

- ООО «СТМ-Сервис» в сумме 50 588 тыс. руб., что составляет 10 % от всего объема дебиторской задолженности.

По заключенным договорам срок отсрочки составляет от 30-60 дней.

Оставшиеся 9 % дебиторской задолженности также относятся к краткосрочной.

Резервы

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. В 2021 году Обществом создан резерв под сомнительный долг в обще сумме 39 тыс. руб. по следующим контрагентам:

- ООО «Мегатон» в сумме 39 тыс.руб.;

Также в 2021г. Общество восстановило резерв по сомнительным долгам на сумму 17 016,8 тыс. руб. по следующим контрагентам:

- ООО «ЛокоТех-Сервис» в сумме 13 611,6 тыс.руб.;

- ООО «СТМ-Сервис» в сумме 3 405,2 тыс.руб.;

Оценочные обязательства

К оценочным обязательствам относятся резерв по оплате отпусков, расчет производится по формуле = ФОТ / ССПЧ / 12 / 29,3* на количество неиспользованных отпусков * на 30,4% взносы от ФОТ.

Полный расчет по каждому сотруднику отражается в бухгалтерской справке, на конец года по состоянию на 31.12.2021г. составляет 28 481 тыс. руб.

Общество не создавало резервы под условные факты хозяйственной деятельности.

Информация об изменениях в капитале

Изменений в капитале (уставном, резервном добавочном) не было.

Займы и кредиты, предоставленные другими организациям

Учет обязательств по полученным займам и кредитам осуществляется на основании Положения по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. №107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерском учете подразделяются на краткосрочную и долгосрочную задолженность.

Задолженность на конец отчетного периода показывается с учетом причитающихся процентов к уплате, согласно условиям договора.

Полученные займы и кредиты были использованы на текущую деятельность и инвестиционные вложения по строительству мочечных комплексов

Таблица 3

Основной долг	Срок погашения	на 31.12.2019 , тыс. руб.			на 31.12.2020 , тыс. руб.			на 31.12.2021 , тыс. руб.		
		долгосроч	краткосрочна	Всего	долгосрочная	краткосрочна	Всего	долгосрочная	краткосрочна	Всего
<i>ВАГОН-СЕРВИС офис</i>			63 000	63 000		31 000	31 000		26 000	26 000
Договор займа №345 от 26.09.2018г.	25.09.2020		15 000	15 000						
Договор займа №113 от 29.04.2019г.	31.12.2020		10 000	10 000						
Договор займа №205 от 02.07.2019г.	31.12.2020		15 000	15 000						
Договор займа №258 от 12.08.2019г.	31.12.2020		23 000	23 000		21 000	21 000		16 000	16 000
Договор займа № 7 от 09.01.2020г.						10 000	10 000		10 000	10 000
<i>Банк ВТБ ПАО</i>		80 226	345 459	425 685	36 296	266 520	302 816	7 259	247 298	254 557
Кредитное соглашение №04251/МР от 04.03.2021г.									68 302	68 302
Кредитное соглашение №04075/МР от 09.02.2021г.									49 959	49 959
Кредитное соглашение №02864/МР от 26.11.2018г.	25.11.2019		100 000	100 000		100 000	100 000			
Кредитное соглашение № 01010/МР от 27.04.2015г.	24.06.2020		5 600	5 600		5 600	5 600			
Кредитное соглашение № 01581/МР от 16.11.2016 г (Инвестиционный)	15.11.2021	14 990	14 990	29 980		29 980	29 980			
Кредитное соглашение №02290/МР от 02.02.2018г.	01.02.2023	28 125	12 500	40 625	15 625	25 000	40 625	3 125	12 500	15 625
Кредитное соглашение №02973/МР от 14.02.2019г.	13.02.2023	37 111	12 500	49 611	20 671	28 940	49 611	4 134	16 537	20 671
Кредитное соглашение №03378/МР от 30.10.2019г.	29.10.2021		100 000	100 000		77 000	77 000			
Кредитное соглашение №03020/МР от 25.03.2019г.	24.03.2021		99 869	99 869						
Кредитное соглашение №04600/МР от 26.08.2021г.									100 000	100 000
Итого		80 226	408 459	488 685	36 296	266 520	302 816	7 259	273 298	280 557
Проценты к уплате		на 31.12.2019, тыс. руб.			на 31.12.2020, тыс. руб.			на 31.12.2021, тыс. руб.		
Субконто		долгосрочная	краткосрочная	Всего	долгосрочная	краткосрочная	Всего	долгосрочная	краткосрочная	Всего
<i>Банк ВТБ ПАО</i>			111	111		18 320	18 320		81	81

Кредитное соглашение №04075/МР от 09.02.2021г.									16	16
Кредитное соглашение №02864/МР от 26.11.2018г.	25.11.2019		26	26		4 683	4 683			
Кредитное соглашение № 01010/МР от 27.04.2015г.	24.06.2020		1	1		137	137			
Кредитное соглашение № 01581/МР от 16.11.2016 г (инвестиции)	15.11.2021		8	8		1 461	1 461			
Кредитное соглашение №02290/МР от 02.02.2018г	01.02.2023		11	11		1 979	1 979		5	5
Кредитное соглашение № 02973 от 14.02.2019 г	13.02.2023		13	13		2 417	2 417		7	7
Кредитное соглашение №03378/МР от 30.10.2019г	29.10.2021		25	25		4 485	4 485			
Кредитное соглашение №03020/МР от 25.03.2019г.	24.03.2021		27	27		3 158	3 158			
Кредитное соглашение №04251/МР от 04.03.2021г.									22	22
Кредитное соглашение №04600/МР от 26.08.2021г.									31	31
<i>ВАГОН-СЕРВИС офис</i>			1 876	1 876		5 631	5 631		501	501
Договор займа №205 от 02.07.2019г.	31.12.2020		503	503		1 325	1 325			
Договор займа №258 от 12.08.2019г.	31.12.2020		623	623		3 187	3 187		309	309
Договор займа № 7 от 09.01.2020г.						1 119	1 119		192	192
Итого			1 987	1 987		23 951	23 951		582	582
Всего		80 226	410 446	490 672	36 296	321 471	357 767	7259	273 880	281 139

Кредиторская задолженность

Перевод долгосрочной задолженности в состав краткосрочной не осуществлялся.

Вся кредиторская задолженность относится к краткосрочной, просроченной задолженности нет.

Кредиторская задолженность состоит из долгов контрагентам по поставке сырья, материалов и оказанию услуг, текущей задолженности по налогам, взносам, заработной плате.

Основные финансовые показатели, влияющие на результат деятельности предприятия

В 2021 году общество осуществляло основной вид деятельности в области оказания услуг для железнодорожного транспорта

Доходы предприятия по основному виду деятельности

Таблица 4

	% объема выручки за 2021	Показатели 2021 г. тыс. руб.	Показатели 2020 г. тыс. руб.
Выручка всего, в том числе основные показатели:	100 %	1 870 717	2 009 994
Биотуалеты	3,31 %	61 979	56 271
Внутренняя уборка	41,80 %	781 963	908 533
Дезинфекция помещения	0,11 %	2 066	12 110
Комплексная уборка производственных помещений	0,41 %	7 631	1 651
Мойка вагонов механическая	0,75 %	14 066	2 118
Мойка локомотивов ручная	33,33 %	623 564	630 994
Мойка электричек ручная	0,01 %	54	2 579
Мойка электричек механическая	4,76 %	89 104	103 754
Наружная уборка	1,17 %	21 823	17 907
Окрашивание вагонов АЛКИД шлиф			1 662
Окрашивание локомотивов АЛКИД шлифовка	6,92 %	129 409	125 977
Окрашивание электричек АЛКИД	5,41 %	101 217	115 758
Окрашивание электричек П/У дробь	1,58 %	29 523	20 220
Окрашивание локомотивов П/У шлифовка	0,05 %	952	338
Оснащение кабины машиниста	0,15 %	2 897	6 927
Прочий доход (Окрашивание)	-	3 339	-
Прочие доходы	0,24 %	1 130	3 195

Расшифровка прочих доходов:

Таблица 5

Наименование статьи	Сумма в тыс. руб. за 2021 г.	Сумма в тыс. руб. за 2020 г.
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества, работ, услуг	5 889,0	5 712,2
Излишки МПЗ, товары и ОС	441,5	124,6
Курсовые разницы	-	0,6
Восстановление резерва по сомнительным долгам	17 016,8	-
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	-	1,5
Выбытие (списание) кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	5 234,6	53,9
Прочие внереализационные доходы (расходы)	11,1	498,2
ИТОГО:	28 593	6 391,0

Расшифровка прочих расходов:

Таблица 6

Наименование статьи	Сумма в тыс. руб. за 2021 г.	Сумма в тыс. руб. за 2020 г.
Выбытие (списание) дебиторской задолженности (не вкл. в НУ)	203,5	177,3
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества, работ, услуг	6 176,2	6 756,6
Доходы сотрудников, премии, материальная помощь, совет директоров, благотворительность. (НУ)	296,1	188,0
Курсовые разницы	-	0,1
Аренда (УПНП)	460,5	5,2
Коммунальные расходы (УПНП)	44,2	
Мед. осмотры (УПНП)	87,1	230,3
Юридические и консультационные услуги (УПНП)	26,3	0,86

Обучение персонала (УПНП)	11,0	-
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	-	13,5
Командировочные расходы (НУ)	405,4	170,6
Амортизация (УПНД)	39 270,3	-
Прочие внереализационные доходы (расходы)		142,4
Прочие расходы (услуги и материалы) (УПНП)	506,7	3495,1
Резерв дебиторской задолженности	39,0	25 662,8
Резерв под обесценение материалов		661,9
Недостачи и потери	182,1	196,4
Списание НДС на расходы (НУ)	2 332,1	1 730,7
Транспортные услуги (УПНП)	808,4	441,4
Услуги банка	8 650,3	4 874,1
Штрафы и пени	1 227,8	1 675,1
Прочие расходы	49,0	39,94
ИТОГО:	60 776	46 462,3

Информация о размере вознаграждения, выплачиваемая основному управленческому персоналу за 2021 год, и подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты.

В 2021 году Общество начислило основному управленческому персоналу вознаграждения (заработная плата, премии) на общую сумму 89 554 тыс. руб., в том числе ген. директор и заместитель ген. директора в размере 29 876 тыс. рублей.

В 2020 году Общество начислило основному управленческому персоналу вознаграждения (заработная плата, премии) на общую сумму 91 389 тыс. руб. в том числе ген. директор и заместитель ген. директора в размере 32 394 тыс. рублей.

Все выплаты являются краткосрочными.

Долгосрочных вознаграждений не предусмотрено.

Задолженность по заработной плате управленческого персонала, подлежащей выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, отсутствует.

Решение учредителей по итогам отчетного года

Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества за последние три года:

Таблица 7

№ п/п	Вид ценных бумаг	2021 год		2020 год		2019 год	
		Сумма начисленных дивидендов в (тыс. руб.)	Сумма выплаченных дивидендов в (тыс. руб.)	Сумма начисленных дивидендов в (тыс. руб.)	Сумма выплаченных дивидендов в (тыс. руб.)	Сумма начисленных дивидендов в (тыс. руб.)	Сумма выплаченных дивидендов в (тыс. руб.)
1.	Обыкновенные именные	52 500	51 500	101 300	104 300	28 400	24 500

Изменения в составе акционеров не проводилось. Дочерние и зависимые общества не создавались.

Учет расчетов по налогу на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/2 и НК РФ на предприятии ведется отдельный учет доходов и расходов.

Величины в отношении расчета налога на прибыль

Условный расход по налогу на прибыль составляет 7 091,6 тыс. руб.

Постоянные налоговые разницы составили 2 571,4 тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых активов составил 17,5 тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых обязательств составило - 7 895,3 тыс. руб.

Изменение в учетной политике 2021 г.

Существенных изменений в учетную политику отчетного года не вносилось, кроме изменений связанных с применением с 01 января 2021 года ФСБУ 5/2019.

Событий после отчетной даты в 2021 году не было.

По нашей оценке, на дату подписания настоящих пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, вводимые иностранными государствами по отношению к России санкции не окажут существенного влияния на непрерывность деятельности организации.

Прекращаемая деятельность в 2021 году не велась. Прекращение или существенного сокращения деятельности Обществом в 2022 году не предполагается.

Совместная деятельность не осуществляется.

Чрезвычайных и условных фактах хозяйственной деятельности и их последствий в компании не выявлено.
Дочерних и зависимых обществ нет.

Информация о связанных сторонах

Согласно п.14 ПБУ 11/2008, утвержденному Приказом МинФина РФ от 29.04.2008 г. № 48н, а также на основании п.4 ст. 93 Федерального Закона № 208-ФЗ от 24.11.95 в редакции от 30.12.08 представлен список аффилированных физических и юридических лиц:

Таблица 8

N п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которых лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля аффилированного лица в уставном капитале общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций общества, %	Доля Принадлежащая обществу в уставном капитале аффилированного лица, %
1	2	3	4	5	6	7	
1	Тюрин Александр Викторович	Московская обл., г. Орехово-Зуево, ул. Мадонская, д. 26, кв. 29	Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа	25.03.2020	0,00 %	0,00 %	0,00 %
2	Общество с ограниченной ответственностью «Финансовая инициатива»	105005, г. Москва, ул. Радио, д. 24, корп. 2, пом. 1, оф. 28	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал общества	05.09.2012	100,00 %	100,00 %	0,00 %
3	Закрытое акционерное общество «ЛокомотивТрансСервис»	105005, г. Москва, ул. Радио, д. 24, корп. 2, тех. Этаж 3, пом. 1, оф. 8-18	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	05.09.2012	0,00 %	0,00 %	0,00 %
4	Закрытое акционерное общество «Вагон-Сервис»	105005, г. Москва, ул. Радио, д. 24, корп. 2, эт.1, оф. 1-8	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	05.09.2012	0,00 %	0,00 %	0,00 %
5	Компания с ограниченной ответственностью "КОЛЛИНГВУД ХОЛДИНГС ЭССЕТ С.А." (COLLINGWOOD HOLDINGS ASSET S.A.)	3 этаж Джей энд Си Билдинг, п.я. 933, Роуд Таун, Тортола, ВГ 1110, Британские Виргинские острова	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал общества	30.07.2019	0,00 %	0,00 %	0,00 %
6	Бен Израэл Иорам Джейкоб	7 Олд Парк Лейн, Лондон, W1K 1QR СК	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал	19.08.2019	0,00 %	0,00 %	0,00 %

N п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которых лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля аффилированного лица в уставном капитале общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций общества, %	Доля Принадлежащая обществу в уставном капитале аффилированного лица, %
			общества				
7	Компания "САНПАЗ ХОЛДИНГС КОП.И." (SANPAZ HOLDINGS CORP.)	Висфилд Тауэр, 3 этаж, 4297, Коней Драйв, почтовый ящик 1777, Белиз Сити, Белиз	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал общества	19.08.2019	0,00 %	0,00 %	0,00 %
8	Шатаев Валерий Николаевич	Г. Москва, Лялин пер., д. 14, кв. 7	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	13.03.2020	0,00 %	0,00 %	0,00 %
9	Концерев Михаил Рудольфович	г. Санкт-Петербург, ул. Сестрорецкая, д. 7, кв. 26	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал общества	19.08.2019	0,00 %	0,00 %	0,00 %
10	Общество с ограниченной ответственно-стью «Управляющая компания Группа ВГС»	105005, РФ, Москва г, Радио ул., дом 24, корпус 2, тех.этаж 3, пом. 1 – 8	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал общества	27.03.2017	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Бенефициарами компании ЗАО «Депо №1» являются:

1. Бен Израэл Иорам Джейкоб
2. Шатаев Валерий Николаевич
3. Концерев Михаил Рудольфович

Расшифровка операций со связанными сторонами на 31.12.2020 г. и 31.12.2021г.

Таблица 9

Наименование	Сумма дебиторской задолженности, тыс. руб.	Сумма кредиторской задолженности, тыс. руб.
на 31.12.2020		
Вагон-Сервис	2 627,2	27 449,8
ЛокомотивТрансСервис	758	43 363,7
УК Группа ВГС	1 480,8	23 678,2
на 31.12.2021		
Вагон-Сервис	--	13 052,6
ЛокомотивТрансСервис	--	101 087,4
УК Группа ВГС	---	21 521,6

Продажи связанным сторонам

Таблица 10

Закупки	за 2020г.	за 2021г.
Вагон-Сервис	14 472,8	36 954,0
ЛокомотивТрансСервис	175 055,3	199 893,5
УК Группа ВГС	156 561,4	156 180,6
Продажи	за 2020г.	за 2021г.
Вагон-Сервис	3 190,9	10 126,2

ЛокомотивТрансСервис	1 198,7	790,4
УК Группа ВГС	-	-
Оплаты	за 2020г.	за 2021г.
за закупки		
Вагон-Сервис	3 572,6	51 351,2
ЛокомотивТрансСервис	151 444,4	142 169,7
УК Группа ВГС	101 251,7	158 337,2
за продажи		
Вагон-Сервис	-	12 753,4
ЛокомотивТрансСервис	-	1 548,4
УК Группа ВГС	-	-

Информация по займам, предоставленным связанным сторонам представлена в разделе «Займы и кредиты, предоставленные другими организациями» Пояснений. Ценообразование по операциям Общества со связанными сторонами осуществлялось на обычных коммерческих условиях в 2021 и 2020 гг.

Гарантии и поручительства выданные

Гарантии и поручительства, выданные Обществом по состоянию на 31 декабря 2021 года, представлены следующим образом:

Таблица 11

Вид выданного обеспечения/за кого	Реквизиты договора, по которому выдано обеспечение	Залоговая стоимость/суммовая оценка выданного обеспечения, тыс. руб.	Кому выдано обеспечение
Поручительство за ЗАО «Вагон-Сервис»	02283/МР-ДП2 от 02.02.2018	93 780,3	ПАО ВТБ 24
Поручительство за ЗАО «ЛокомотивТрансСервис»	02286/МР-ДП2 от 02.02.2018	15 513,5	ПАО ВТБ 24
Поручительство за ЗАО «ЛокомотивТрансСервис»	02954/МР-ДП1 от 14.02.2019	41 680,1	ПАО ВТБ 24
Поручительство за ЗАО «Вагон-Сервис»	02974/МР-ДП1 от 14.02.2019	62 520,2	ПАО ВТБ 24
Поручительство за ЗАО «ЛокомотивТрансСервис»	№04601/МР от 26.08.2021г	180 971,8	ПАО ВТБ 24

Банковская гарантия	№IGR20/MSHD/3744 от 31.01.20	74 428,3	ПАО ВТБ 24
Банковская гарантия	№IGR20/MSHD/4439 от 26.06.20	3 486,5	ПАО ВТБ 24
Банковская гарантия	№IGR21/MSHD/5670 от 02.02.21	105 315,2	ПАО ВТБ 24
Банковская гарантия	№IGR20/MSHD/5380 от 16.12.20	56 850,8	ПАО ВТБ 24
Банковская гарантия	10185662 от 27.05.2021	436,2	ПАО АКБ Абсолют Банк
ИТОГО		631 496,4	

Генеральный директор

А.В.Тюрин

16.03.2022г.