ООО «ЭНГЕЛЬССКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ ВОЛГОГРАДПРОМЖЕЛДОРТРАНС»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ ЗА 2021 ГОД

г. Энгельс

РАЗДЕЛ 1

1.1. Общие сведения о деятельности предприятия

1.1.1. Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Энгельсское отделение Волгоградпромжелдортранс».

1.1.2. Место нахождения и почтовый адрес:

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

1.1.3. Уставной капитал на 31.12.2021 г.:

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

Изменений в уставном капитале за отчетный период не происходило.

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

1.1.4. Информация об аудиторе общества:

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

1.1.5. Сведения об аффилированных лицах:

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

ИНН 3444164422 КПП 344401001

1.1.6. СВЕДЕНИЯ О БЕНЕФИЦИАРНОМ ВЛАДЕЛЬЦЕ

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

Идентификационный номер налогоплательщика **344646229607**

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

Не является ПДЛ (Публичное должностное лицо).

1.1.7. Общие сведения:

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

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

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

- административно-хозяйственное здание;

- складское помещение;

- здание автогаража;

- локомотивное депо;

- железнодорожные пути.

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

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

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

Лукойл-транс Саратов	г. Саратов, пл. Советско-Чехословацкой дружбы

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

Основными контрагентами, составляющую часть доходов, являются следующие предприятия:

а) по Энгельсскому производству:

- ООО "ЭНГЕЛЬССКИЙ ТРУБОПРОКАТНЫЙ ЗАВОД"
- АО «Трансмаш»,
- ООО "ЛУКБЕЛОЙЛ"
- ОАО "ЗАВОД МЕТАЛЛОКОНСТРУКЦИЙ"
- ООО "АВТОДОРОЖНИК"
- АО "Тандер"
- Филиал "Энгельс" АО "Газпромнефть-Аэро"
- ООО "ХЕНКЕЛЬ РУС"
- ООО "НПП "ПОЛИПЛАСТИК"
- АО "Транснефтепродукт"
- ООО "Д-ОЙЛ"
- ООО "ТРИАЛИНВЕСТ"
- ООО "ТЕХКОМПЛЕКТ"
- ООО "САДОР"
- АО "АВТОГРЕЙД"
- ООО "САРВТОРМЕТ"
- ООО "ЛОМТРЕЙДИНГ"
- ООО "МЕТЭКС"
- ООО "РУСАГРО-АТКАРСК"
- ООО "ИНТЕРМЕТ"
- ООО "ЧЕРМЕТ-ВОЛЖСКИЙ"
- ООО "СТРОЙ УМ"

б) по ОП Саратовское производство:

- АО «Жировой комбинат»
- ПАО "Т Плюс"
- ОАО «Завод силикатных материалов»,
- ООО «Терминалпарк»,

- ОАО «Завод силикатного кирпича»
- АО "Металлоторг"
- ООО "СЭПО-ЗЭМ"
- АО "СЗ РМК"
- АО МФ «Лигатура»
- ООО "НПК «БИОЭНЕРГИЯ»
- ООО "МЕТАЛЛ-ПОВОЛЖЬЕ"
- ООО "ЧЕРМЕТ-САРАТОВ"
- ООО "ФЕРРУМ-ПОВОЛЖЬЕ"
- ООО "ТЭНКАРД САРАТОВ"
- ООО «Саратовский завод строительных материалов»

в) по ОП Ивантеевский участок:

- ООО "СТРОЙАВТОДОР"

г) по ОП Лукойл Транс Саратов:

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

1.1.8. Сделки со связанными лицами:

- ООО «Саратовское отделение Волгоградпромжелдортранс», поступление товаров и услуг – 19 675,6 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность перед ООО «Саратовское отделение Волгоградпромжелдортранс» на 31.12.2021 г. – 2837,8 тыс. рублей.

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

Кредиторская задолженность на 31.12.2021 г. – 2 100 тыс. рублей.

- ООО «Экспедитор» реализация товаров и услуг – 5 524,4 тыс. рублей.

Приобретение основных средств – 1646,2 тыс. рублей , материалов верхнего строения пути – 802 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность на 31.12.2021 г. – 1 886,6 тыс. рублей.

- ООО «Управляющая компания «Волгапромтранс» краткосрочное вознаграждение основного управляющего персонала в 2021 году составило – 5580 тыс. руб. Реализация услуг (аренда а/м) – 74,4 тыс. руб.

  Задолженность отсутствует.

- АО "ВОЛГОГРАДПРОМЖЕЛДОРТРАНС", приобретение услуг (аренда тепловоза) в 2021 году – 1 980 тыс. рублей.

  Задолженность отсутствует.

- ООО "Волжскпромжелдортранс", приобретение услуг (аренда тепловоза) в 2021 году – 1 232,3 тыс. рублей.

  Задолженность отсутствует.

Фонд оплаты труда основного управленческого персонала за 2021 г. составил 6 250,6 тыс. руб.

РАЗДЕЛ 2

Анализ объема перевозок, доходов и расходов, заработной платы.

В 2021 году перевезено 2346,1 тыс. тонн, в том числе по Энгельсскому производству – 2001,7 тыс. тонн, по Саратовскому производству – 344,4 тыс. тонн.

2.1 Анализ объема перевозок по Энгельсскому производству

№ п/п	Наименование контрагента	2020 г., тонн	2021 г., тонн	2021 г. к 2020 г., %
1	"Энгельсская ТЭЦ-3"	1 403,9	5 002,9	356,4
2	ООО "Энгельсский трубопрокатный завод"	51 647,4	79 117,6	153,2
3	ОАО "Ивантеевское карьероуправление" (ООО "СтройАвтодор")	111 976,7	87 433,5	78,1
4	ООО "Хенкель Рус"	116 702,2	112 215,1	96,2
5	ООО "Садор"	45 935,5	18 465,1	40,2
6	ООО "Автодорожник"	134 730,7	90 731,0	67,3
7	ЗАО "Автогрейд"	70 179,3	93 820,3	133,7
8	ОАО "Завод металлоконструкций"	141 818,0	210 591,9	148,5
9	ООО "Черлом"	2 624,1	5 764,3	219,7
10	ООО "Чермет-Саратов"	11 344,8	17 232,4	151,9
11	ООО "Д-Ойл"	2 705,7	9 858,0	364,3
12	АО "Газпромнефть-Аэро"	46 537,0	49 690,5	106,8
13	ООО "НБА"	1 310,7	1 682,7	128,4
14	ООО "ТриалИнвест"	34 476,4	21 698,2	62,9
15	АО "Тандер"	23 369,5	18 870,8	80,7
16	ООО "НПП "ПОЛИПЛАСТИК"	18 482,5	13 146,6	71,1
17	ООО "Лукойл Транс" (с контрагентами по ст. Кокурино)	722 400,0	741 000,0	102,6
18	ООО "ЛукБелОйл"	75 562,9	2 128,9	2,8
19	ООО "Техкомплект"	4 262,5	1 686,4	39,6
20	ОАО "Трансмаш"	268 846,0	269 888,0	100,4
21	ОАО "Метэкс"	3 322,0	4 769,5	143,6
22	ООО "Русагро-Аткарск"		89 600,0	
23	Прочие	41 962,2	57 306,40	136,6
	Итого:	**1 931 600,0**	**2 001 700,0**	**103,6**

2.2 Анализ объема перевозок по Саратовскому производству по станциям примыкания

Станция	Объем, тыс. тонн		
	2020 г.	2021 г.	2021 г. к 2020 г., %
ст. Трофимовский, в т.ч.:	**177 677,7**	**194 037,7**	**109,2**
ОАО "Жировой комбинат"	176 928,3	190 791,5	107,8
ООО "Русагро-Саратов"		2 538,6	
ООО "СЭПО-ЗЭМ"	171,8	60,0	34,9
ООО "Феррум-Поволжье"	577,6	647,5	112,1
ст. Багаевка, в т.ч.:	**16 793,1**	**19 734,0**	**117,5**
ОАО "Завод силиликатного кирпича"	8 122,3	7 354,6	90,5
ООО "Завод силикатных материалов"	4 464,2	888,9	19,9
ООО "СЗСМ"	-	6 673,8	-
АО "Лигатура"	4 206,7	4 816,7	114,5
ст. Зоринский, в т.ч.:	**157 894,8**	**130 592,8**	**82,7**
ООО "НПК "Биоэнергия"	1 474,8	2 272,3	154,1
ООО "Волгойл"	774,2	108,0	14,0
ООО "Вторметалл"	2 398,9	372,3	15,5
ООО"Казанское производственное объединение"	-	86,0	-
АО "Металлоторг"	14 665,5	6 985,2	47,6
ООО "Терминалпарк"	35 787,6	32 496,6	90,8
ООО "Техноблок"	76 644,0	19 907,1	26,0
"ТЭЦ-5"	585,0	2 683,5	458,7
ООО "Тэнкард Саратов"	25 540,8	65 682,0	257,2
ООО "СарЛомТорг"	24,0	-	-
Итого:	**352 365,6**	**344 364,5**	**97,7**

В 2021 году заключен договор на оказание услуг железнодорожного транспорта с ООО «Русагро-Аткарск», заключен договор с АО «Транснефтепродукт» на долгосрочный период – 36 месяцев.

2.3 Сравнительный анализ объема перевозок и доходов от основной деятельности

№ п/п	Подразделение, участок	Объем, тыс. тонн		2021 г. к 2020 г., %	Доход, тыс. руб.		2021 г. к 2020 г., %
		2020 г.	2021 г.		2020 г.	2021 г.	
1	2	4	4	5	6	7	8
1	**Энгельсское производство всего, в том числе:**	**1 931,6**	**2 001,7**	**103,6**	**201 709,9**	**210 829,4**	**104,5**
2	**Саратовское производство всего, в том числе:**	**352,4**	**344,4**	**97,7**	**51 814,9**	**51 318,7**	**99,0**
2.1	ст. Трофимовский	177,7	194,0	109,2	28 755,7	29 150,7	101,4
2.2	ст. Зоринский	157,9	130,6	82,7	18 975,0	17 462,0	92,0
2.3	ст. Багаевка	16,8	19,7	117,5	4 084,2	4 706,0	115,2
3	**Всего по предприятию**	**2 284,0**	**2 346,1**	**102,7**	**253 524,8**	**262 148,1**	**103,4**

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

Элемент дохода	Подразделения			
	Энгельсское производство	Саратовское производство (без ст. Кокурино)	Всего по предприятию	Доля в доходе, %
Тарифная составляющая	167 697,20	38 834,40	206 531,6	78,8
Маневровая работа локомотива	4 502,60	7 169,90	11 672,5	4,5
Обслуживание ж/д пути	1 877,60	1 227,50	3 105,1	1,2
Пользование ж/д путем	15 222,30	4 047,90	19 270,2	7,3
Подача, уборка вагонов, пользование вагонами	7 819,60	-	7 819,6	3,0
Прочие доходы	13 710,0	39,0	13 749,0	5,2
Всего:	**210 829,4**	**51 318,70**	**262 148,1**	**100,0**

2.4 Анализ ФОТ и средней заработной платы

ФОТ в 2021 году в пределах нормальной продолжительности рабочего времени составил 84 848,0 тыс. руб. (в 2020 году – 80 725,0 тыс. руб.).

Средняя заработная плата составила 29 834 руб./мес. или 105,6 % к уровню 2020 года.

2.5 Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности

№	Показатель	Единица измерения	Факт 2020 г.	Факт 2021 г.	2021 г. к 2020 г., %
1	Доходы от ж/д услуг	тыс. руб.	253 524,80	262 151,00	103,4
2	Расходы от ж/д услуг	тыс. руб.	252 391,20	259 311,30	102,7
3	Объем перевозок	тыс. тонн	2 284,0	2 346,10	102,7
4	Себестоимость перевозки	руб./т	110,47	110,53	100,1
5	Доходная ставка	руб./т	110,97	111,74	100,7
6	Средняя численность, в том числе внешних сов-местителей	чел.	238	237	99,6
7	ФОТ	тыс. руб.	80 725,0	84 848,00	105,1
8	Средняя заработная пла-та	руб./мес.	28 265,10	29 834,00	105,6
9	Производительность ж/д услуг	руб./чел./мес.	88 769,20	92 176,86	103,8
10	Доходы от ж/д услуг и прочей деятельности, всего	тыс. руб.	295 127,3	301 263,30	102,1
11	Производительность от ж/д услуг и прочей деятельности	руб./чел./мес.	103 335,9	105 929,40	102,5

РАЗДЕЛ 3

Отчет по движению кадров.

Фактическая численность работающих по основному месту работы – 222 человека, по неосновному месту работы – 10 человек; из них женщин – 52 чел.:

- по Энгельсскому производству – 94 чел;

- по Саратовскому производству- 44 чел;

- по Ивантеевскому участку- 15 чел.;

- по ОП «Лукойл-Транс Саратов» - 39 чел.;

- по базе отдыха «Чайка» - 1 чел.;

- по АО "ТРАНСНЕФТЕПРОДУКТ" (ст. Тингута) – 11 чел.;

- по АО "ТРАНСМАШ" – 8 чел.;

- по ООО "ХЕНКЕЛЬ РУС"- 10 чел.

- по ООО "РУСАГРО-АТКАРСК" – 10 чел.

Укомплектованность штата составляет 86,9 %, вакантные должности:

по Энгельсскому производству – машинист железнодорожного крана, составитель поездов, монтер пути, дежурный по переезду, тракторист, слесарь по ремонту п/состава;

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

по Ивантеевскому участку – сторож.

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

На всех нарушителей трудовой дисциплины наложены дисциплинарные взыскания.

РАЗДЕЛ 4

4.1 Финансовая деятельность

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

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

1.Сведения об учетной политике организации

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

Учетная политика Общества утверждена

- Приказом № УЧ/БУХ от 30 декабря 2020 г.;
- Приказом № УЧ/НАЛОГ от 30 декабря 2020 г.

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

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

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

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

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

Инвентаризация ОС производится ежегодно.

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

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

Не начисляется амортизация по:

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

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

Стоимость специальной одежды и оснастки погашается линейным способом.

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

Резервы по сомнительным долгам Общества в отчетном году создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию,

товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации, в 2021 году резерв не создавался.

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

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

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

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

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

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

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

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

В 2021 году применяется обновленный ПБУ 18/02.

4.2 Сведения о финансово-хозяйственной деятельности предприятия

Валовой доход от реализации услуг за 2021 год составил 262148 тыс. рублей, увеличение по сравнению к 2020г. на 3,4 %, расходы, связанные с производством услуг, составили 259311 тыс. руб., увеличение по сравнению к 2020г. на 2,6%, в результате была получена производственная прибыль в сумме 2837 тыс. руб., по сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж увеличилась на 1703 тыс. руб. или на 250 %.

Прочие операционные доходы составили: 39 115 тыс. руб.,

- Доходы от реализации основных средств – 3 177 тыс. руб.;
- Реализация ТМЦ – 8 461 тыс. руб.;
- Сдача имущества в аренду – 2 877 тыс. руб.;
- Доход, связанный с принятие на учет ТМЦ (демонтаж, ремонт основных средств) – 3 814 тыс. руб.;
- Доходы, тендер, долевой ремонт – 20 630 тыс. руб.;
- Возмещение убытков – 100 тыс. руб.;
- Проценты по займам сотрудникам – 11 тыс. руб.;
- Доход от списания кредиторской задолженности – 45 тыс. руб.

Прочие операционные расходы составили: 34 524 тыс. руб.,

- Реализация ТМЦ – 7 367 тыс. Руб.;
- Расходы от реализации основных средств – 1 867 тыс. руб.;
- Услуги банка – 208 тыс.руб.;
- Расходы по содержанию б/о «Чайка» - 1901 тыс.руб.;
- Списана дебиторская задолженность (с истекшим сроком давности) - 514 тыс.руб.;
- Долевой ремонт – 19 364 тыс.р.;

- Страховые взносы на мат.помощь из чистой прибыли прошлых лет (согласно утвержденной смете) -264,4 тыс. руб.;
- Внереализационные расходы (агентское возн.) – 2 225 тыс. руб.;
- Прочие непроизводственные расходы – 813,6 тыс. руб.

Балансовая прибыль по итогам года составила 7 494 тыс. руб.

Расшифровка строки 5650, формы «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах», раздел 6. «Затраты на производство (расходы на продажу)» – 91 725 тыс. руб. в т.ч.:

- Аренда подвижного состава – 27180 тыс. руб.;
- Аренда имущества – 19 200 тыс. руб.;
- Субаренда имущества – 6 372 тыс. руб.;
- Услуги УК – 5 580 тыс.руб.;
- Ремонты основных средств – 8 604 тыс.руб.;
- Аренда земли – 2049 тыс.руб.;
- Доп.ж.д. услуги ОАО «РЖД» ТехПД- ДЦФТО – 9 454 тыс.руб.;
- Агентское вознаграждение – 2 225 тыс.руб.;
- Аудиторские услуги – 90 тыс.руб.;
- Командировочные расходы – 1 256 тыс.руб.;
- Коммунальные услуги – 3 527 тыс.руб.;
- Медицинская комиссия - 588 тыс.руб.;
- Продление сроков службы ТГМ и спец.техники – 480 тыс.руб.;
- Мониторинговые услуги – 108 тыс.руб.;
- Обслуживание приборов учета, газ, э/оборудование, траспортировка газа (Лукойл) – 1 623 тыс.руб.;
- Аренда фед.имущества. – 140 тыс.руб.
- Комиссионный осмотр пути(весна, осень)- 370 тыс.руб.;
- Содержание авто/транспорта(шиномонтаж, мойка, то ,мелкий ремонт, диагностика)- 1 233 тыс.руб.;
- СРО – 66 тыс.руб.;
- Информационные услуги – 224 тыс.руб.;
- Расходы по технике безопасности-2 360 тыс.руб.
- Расходы ОСАГО,КАСКО – 342

В 2021 году ремонтов основных средств было проведено на сумму 8 604 тыс. руб. уменьшение на 23 % к 2020 г. а именно:

- Путевое хозяйство – 1562 тыс.руб.;
- Локомотивное хозяйство – 6253 тыс.руб.;
- Прочее (здания, автотранспорт) – 789 тыс. руб.

Степень износа основных производственных средств на конец 2021 года составила 73,7 %. Среднегодовая стоимость основных средств составила 100 385,0 тыс. руб.

Финансовые вложения во внеоборотные активы за 2021 год составили 11 643,8 тыс. руб. и были направлены на приобретение:

- Приобретен а/м ГАЗ A22R35GAZelle NEXT– 1 732,7 т.р.; (по договору финансового лизинга);
- Приобретен а/м BMW X5 xDrive30d– 7 701 т.р.; (по договору финансового лизинга);
- Приобретен Инжектор масла с манометром на подставке ИМ300.1МП- 113,1 т.р.;
- Приобретен Нагнетатель С322М (25л)220В- 81,7 т.р.;
- Приобретен Сушильный шкаф СМ 50/250-500 ШС – 110 т.р.;
- Приобретен Тепловизор GTC 400C в L-boxxx BOSCH– 66,1 т.р.;
- Приобретена Ультразвуковая ванна 28л.– 58,3 т.р.;
- Приобретен Железнодорожный путь 2520 м г. Энгельс ул.Минская д.2А- 1646,2 т.р.;
- Изготовлено Устройство для очистки путей от снега – 134,7 т.р.

Производственные запасы на 31.12.2021 г. составляют 32 092 тыс. рублей, увеличение на 15,3 % к 2020 году, в том числе:

- сырье и материалы – 2 516 тыс. руб.; + 1,2 % на конец 2021 г.;
- материалы верхнего строения пути – 5 472 тыс. р.; +56,3 %
- топливо – 4,406 тыс. руб.; + 49,5 % на конец 2021 г.;
- спецодежда –813 тыс. руб.; -7,9 % на конец 2021 г.;
- запасные части – 11 140 тыс. руб.; + 7,5 % на конец 2021 г.;
- инвентарь и хозяйственные принадлежности – 7 525 тыс. руб. + 4,4 % на конец 2021 г.

Коэффициент обеспеченности материальными запасами по состоянию на 31.12.2021 года составило 0,88 (нормальное значение не менее 0,5). Значение коэффициента обеспеченности материальными запасами можно характеризовать как очень хорошее. Имеет место покрытие собственными оборотными средствами имеющихся у

предприятия запасов, поэтому финансовое положение по этому признаку характеризуется как абсолютно устойчивое.

За 2021 год коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами стал меньше на 0,08 и составил 0,4(нормальное значение 0,1 и более), значение без сомнения является хорошим.

Кредиторская задолженность составляет 31 706 тыс. рублей, что на 472 тыс. рублей меньше предшествующему году, в основном по статье «расчеты с поставщиками и подрядчиками» и «расчеты по налогам и сборам».

Дебиторская задолженность на конец отчетного года составляет 23 458 тыс. рублей, по сравнению с предыдущим годом произошло увеличение на 3 682 тыс. рублей, в основном по статье «расчеты с покупателями и заказчиками».

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

Структура активов предприятии на 31.12.2021 года:

- Внеоборотные активы – 29,6 %;
- Запасы – 32,3 %;
- Дебиторская задолженность – 23,6 %
- Прочие оборотные активы – 14,5%.

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

Списана на финансовый результат просроченная дебиторская задолженность в сумме – 514 тыс. рублей.

Расходы, произведенные в отчетном периоде за счет средств чистой прибыли, осуществлялись согласно сметы использования текущей чистой прибыли, утвержденной единственным участником АО «Волгоградпромжелдортранс» и составили 2386,0 тыс. руб.

За 2021 год предприятие полностью рассчиталось с бюджетом, внебюджетными фондами, задолженности нет. Общая налоговая нагрузка за 2021 год составила 20,7 % (средняя нагрузка по виду экономической деятельности 7,3 %). Налоговая нагрузка по страховым взносам за 2021 год составила 8,4 % (средняя нагрузка по виду экономической деятельности 6,6 %) с учетом Федерального закона от 01.04.2020 №102-ФЗ.

Заработная плата в 2021 году, выплачивалась регулярно 2 раза в месяц, с использованием зарплатного проекта Сбербанка РФ, и зарплатного проекта ПАО ВТБ, задолженности по расчетам с персоналом – нет.

На 31.12.2021 года в активах организации доля внеоборотных средств составляет 1/3, а текущих активов 2/3. Активы организации за 2021 год увеличились на 8386 тыс. рублей (на 9,2 %), собственный капитал увеличился на 2,5%, что в целом, свидетельствует о положительной динамике имущественного положения предприятия. Рентабельность активов составила 3,8 (при норме не менее 1,9).

Расшифровка строки 4129, формы «Отчет о движении денежных средств» - 55 466 тыс. руб. в т.ч.:

- Выдача под авансовый отчет – 2 865 тыс. руб.;
- Материальная помощь ветеранам предприятия – 185 тыс.руб.;
- Оплата за травматизм (по решению суда) – 89 тыс. руб.;
- Оплата за аренду подвижного состава – 27 180 тыс. руб.;
- Оплата за аренду имущества – 19 567 тыс. руб.
- Оплата услуг УК – 5580 тыс. руб.

Показатель рентабельности за 2021 год составил 2,9 т.е в каждом рубле выручки содержится 2,9 коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате, каждый рубль собственного капитала обеспечил 0,061 руб. чистой прибыли. За 2021 год рентабельность активов вполне укладывается в норму (3,7%).

В качестве показателя, отражающего эффективность использования трудовых ресурсов, рассчитана производительность труда, она составила 1104 тыс. рублей/чел.

Резервный капитал увеличился на 758 рублей (согласно Устава) и к концу года составил 8 338 рублей.

Добавочный капитал уменьшился на 182 047,00 рублей за счет списания основных средств и к концу года составил 32 006 697,00 рублей.

Оценочные обязательства (резерв на оплату отпусков работникам и страховым взносам) начислено за отчетный год 16 334 тыс. руб., погашено 15 428 тыс. руб., на конец года резерв на оплату отпусков составил 1454 тыс. рублей.

Чистые активы на 31.12.2021 года превышают уставный капитал в 3851,4 раза, что положительно характеризует финансовое положение предприятия.

Коэффициент автономии на конец года составил 0,58 (данный коэффициент характеризует степень зависимости предприятия от заемного капитала, полученное значение говорит о том, что доля собственного капитала в общем капитале организации составляет 62 %.

Структура капитала предприятия на 31.12.2021 года:

- Собственный капитал – 58,1 %;
- Краткосрочные обязательства – 33,4 %;
- Долгосрочные обязательства – 8,4 %.

Если провести оценку деловой активности предприятия за последний год, то прослеживается увеличение объемов перевозок грузов на 3,0 %, по сравнению с 2020 годом. Финансовое состояние предприятия устойчивое.

4.3 События после отчетной даты

С 1.01.2022 г. применяются_Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения".

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в то же время Российская экономика подвержена негативному влиянию из-за санкций, введенных против России некоторыми странами.

Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Исполнительный директор Дрозденко В.Ю.

Главный бухгалтер Егорова А. В.

22 марта 2022 года.