

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«Вагоноремонтное предприятие Грязи»
ИНН 4802012537/480201001**

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

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Акционерное Общество «Вагоноремонтное предприятие «Грязи» (далее – Общество) – предприятие, специализирующееся на оказании услуг по ремонту грузовых вагонов.

Сокращенное наименование Общества: АО»ВРП «Грязи»

Основными видами деятельности Общества являются:

- проведение плановых видов ремонта грузового подвижного состава;
- ремонт колесных пар грузовых вагонов;
- ремонт автотормозного оборудования грузовых вагонов;
- обеспечение защиты государственной тайны;
- организация и проведение мероприятий по обеспечению безопасности ;
- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.

Органами управления общества являются:

- Общее собрание акционеров
- Совет директоров
- Единоличный исполнительный орган.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. По состоянию на 31.12.2020г. акционерами АО «ВРП «Грязи» являлись:

- Публичное Акционерное Общество «Первая грузовая компания» (далее – ПАО «ПГК»), владеющее 99,9996% уставного капитала Общества,
- Акционерное общество «СтальТранс» (далее – АО «СтальТранс»), владеющее 0,0004% уставного капитала Общества

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Уставом и федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции Общего собрания акционеров.

Численность сотрудников Общества на 31.12.2020г. составляет 515 человек (на 31.12.2019 – 508 человек).

Руководство текущей деятельностью Общества с 24.09.2016г. по настоящее время осуществляет генеральный директор Осинцев Александр Васильевич.

Генеральный директор является единоличным исполнительным органом Общества.

Информация об аудитор:

Аудитор Общества – ООО «Группа Финансы».

Операционная среда Общества

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Негативное влияние на российскую экономику могут оказать международный кризис рынков государственного долга, волатильность фондового рынка и другие риски. Кроме того, действующее налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает возможность разных толкований и тем самым создает дополнительные трудности в деятельности российских компаний.

Будущее экономическое развитие Российской Федерации зависит от внешних факторов и внутренних мер, предпринимаемых Правительством, для поддержания роста, в том числе по внесению изменений в нормативно-правовую базу.

Руководство Общества полагает, что оно предпринимает все возможные действия для поддержания финансового положения и дальнейшего развития деятельности Общества.

10. Основные элементы учетной политики:

10.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

- бухгалтерский учет на предприятии осуществляется главным бухгалтером;
- срок полезного использования объектов ОС определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы;
- малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 тыс. рублей и сроком полезного использования более 12 месяцев, учитываются в составе МПЗ на счете 10 «Материалы» и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию;
- при списании оценка материалов и товаров производится по способу средней стоимости.

10.2. Учетная политика для целей налогового учета:

- в целях признания доходов и расходов при пересчете налога на прибыль используется метод начисления;
- по амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом;
- в целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется средняя стоимость;
- предприятие создает резервы по сомнительным долгам ;
- формирование регистров налогового учета производится с использованием бухгалтерской программы 1С.

Бухгалтерская отчетность АО «Вагоноремонтное предприятие «Грязи» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

10.3. Изменения в учетной политике

В учетную политику общества на 2020 год внесены изменения в связи с вступившими в силу изменениями в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» в части приведения правил бухгалтерского учета налоговых обязательств и связанных с ними объектов бухгалтерского учета в соответствие с МСФО (IAS) 12 «Налог на прибыль».

Налоговая стоимость актива определяется в порядке, определенном МСФО (IAS) 12 "Налоги на прибыль", как сумма, которая для целей налогообложения подлежит вычету из

любых налогооблагаемых экономических выгод, которые будут поступать в организацию при возмещении балансовой стоимости этого актива. Если они не будут подлежать налогообложению, налоговая стоимость соответствующего актива считается равной его балансовой стоимости.

Налоговая стоимость обязательства определяется в порядке, определенном МСФО (IAS) 12 "Налоги на прибыль", как его балансовая стоимость, уменьшенная на суммы, которые в будущих периодах будут подлежать вычету в налоговых целях в отношении данного обязательства. Если доходы получены авансом, налоговая стоимость возникшего в результате обязательства равна его балансовой стоимости за вычетом любой суммы соответствующего дохода, в которой он не будет облагаться налогом в будущих периодах.

10.4. Информация о последствиях ретроспективного отражения изменений учетной политики в 2020 году.

Общество произвело ретроспективный пересчет данных бухгалтерской отчетности за 2018 год и 2019 год в связи с изменением Учетной политики в части приведения правил бухгалтерского учета налоговых обязательств и связанных с ними объектов бухгалтерского учета в соответствие с МСФО (IAS) 12 «Налог на прибыль». Согласно ПБУ 1/2008 последствия изменения учетной политики отражаются в бухгалтерском учете ретроспективно. Приказом Минфина России от 28 апреля 2017 г. N 69н уточнено, что ретроспективное отражение последствий изменения учетной политики заключается в корректировке входящего остатка по статье "Нераспределенная прибыль (непокрытый) убыток", и остатка по другим статьям бухгалтерского баланса на самую раннюю представленную в бухгалтерской (финансовой) отчетности дату.

В результате ретроспективного пересчета входящие остатки связанных статей Бухгалтерского баланса представлены в Таблице А.

Таблица А. Ретроспективный пересчет показателей Бухгалтерского баланса за 2019-2018 год.

Наименование показателя	2019 год			2018 год		
	Итоговый показатель на 31.12.19	Корректировка	Исходный показатель на 31.12.19	Итоговый показатель на 31.12.18	Корректировка	Исходный показатель на 31.12.18
III КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ						
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	186 078	(6 241)	179 837	145 495	(6 901)	138 594
ИТОГО по разделу III	433 197	(6 241)	426 956	391 448	(6 901)	384 548
IV ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА						
Отложенные налоговые обязательства	7 056	6 241	13 297	6 635	6 901	13 536
ИТОГО по разделу IV	97 056	6 241	103 297	96 635	6 901	103 536
БАЛАНС	607 228	-	607 228	545 124	-	545 124

В результате ретроспективного пересчета сопоставимость показателей статей Отчета о финансовых результатах за 2019 год представлены в Таблице Б.

Таблица Б. Сопоставимость показателей Отчета о финансовых результатах за 2019 год.

Наименование показателя	2019 год		
	Итоговый показатель на 31.12.19	Корректировка	Исходный показатель на 31.12.19
ВЫРУЧКА	681 390	-	681 390
СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ	(549 877)	-	(549 877)
ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ	131 513	-	131 513
УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ	(66 768)	-	(66 768)
ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) ОТ ПРОДАЖ	64 745	-	64 745
ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ	54 498	-	54 498
НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ	(12 370)	-	(12 370)
ОТЛОЖЕННЫЙ НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ	(349)	660	311
ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК)	41 749	660	42 409

11. Оценочные обязательства и отложенные налоговые активы

На 31.12.2020г. оценочные обязательства по отпускам составили 8 023 тыс.руб., оценочные обязательства по гарантийному ремонту составили 237 тыс.руб. отложенные налоговые активы (20%) 1 652 тыс.руб.

12. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2020г сумма по прочим внеоборотным активам составила 6 693 тыс.руб., в т.ч. сертификация продукции – 5 081 тыс.руб., программное обеспечение свыше года - 1 612 тыс.руб.

13. Материально-производственные запасы составили 38 120 тыс.руб. из них:

- сырье и материалы	32 035 тыс.руб.
- топливо	1 367 тыс.руб.
- запасные части	2 324 тыс.руб.
- прочие материалы	2 394 тыс.руб.

14. Структура дебиторской задолженности: 79 708 тыс.руб. в т.ч.:

- по покупателям и заказчикам – 59 319 тыс.руб.

№ п/п	Наименование заказчика	Сумма, тыс.руб.
1	ООО «Вагонопокрасочная компания»	35
2	ЗАО «Грязинский сахарный завод»	26
3	ООО «ЛЕКС»	599
4	ПАО «НЛМК»	2 792
5	ЗАО «НефтеТранс»	34
6	АО «ПГК»	52 501
7	ПАО «РОСБАНК»	22
8	ООО «РегионТрансСервис»	207
9	ООО «ТК СОЮЗ»	238
10	ООО «Содружество Транс-Агро»	113
11	Общество с ограниченной ответственностью "ТРК"	297
12	ООО «ЭВР»	2
13	Акционерное общество "БетЭлТранс"	2 453

По ООО «МетСнаб» на сумму 1 018 тыс.руб., ООО «СЖК» на сумму 3 599 тыс.руб., ООО «ТрансФорвардингВосток» на сумму 25 тыс.руб. создан резерв по сомнительным долгам.

- авансы, выданные поставщикам - 12 919 тыс.руб. в т.ч.

№ п/п	Наименование поставщика	Сумма тыс.руб.
1	ООО «Арсенал»	4
2	Автономная некоммерческая организация «Ассоциация защиты информационных прав»	13
3	ООО «Газпром межрегионгаз Липецк»	107
4	ООО «Гидравлик»	2
5	ООО «Группа Финансы»	84
6	ООО «ЖелДорЭкспедиция»	2
7	ООО «ИЦПВК»	149
8	ООО «Мавлад»	12

№ п/п	Наименование поставщика	Сумма тыс.руб.
9	ООО "Микроакустика-М"	12
10	ПАО "Мобильные ТелеСистемы"	3
11	ООО "НВЦ Вагоны"	1 140
12	ООО "Норгау Руссланд"	57
13	ОГППОУ «СИТТ»	39
14	ООО "Первая Экспедиционная компания"	2
15	ООО «Провита»	3 739
16	АО "Почта России"	29
17	АО "РЖД"	225
18	ООО "РН-Карт"	36
19	Росприроднадзор	20
20	АО «СКБ ИС»	42
21	ООО «СОЭМИ»	17
22	ООО «Спецкомплект»	4
23	ООО «Тельферснаб»	68
24	ФБУ «РС ФЖТ»	7 106
25	ООО "ЦентрПродукт"	7

- прочие - 7 470 тыс.руб., в т.ч.

Налог на прибыль	4 525 тыс.руб.
Расчеты по ДМС	2 676 тыс.руб.
Расчеты с Росбанк(% депозит)	1 тыс.руб.
Расчеты с прочими дебиторами	268 тыс.руб.

15. Финансовые вложения

В 2019 году АО "ВРП "Грязи" приобретены доля в уставном капитале ООО «Заринская вагоноремонтная компания», составляющая 1% уставного капитала, стоимостью 34 240 руб.; доля в размере 1% в уставном капитале ТОО «ПГК-Центральная Азия» стоимостью 434 294,44 руб.; 1 именная обыкновенная бездокументарная акция АО «СтальТранс» стоимостью 249 940 руб.

В 2020 году АО "ВРП "Грязи" приобретена доля в уставном капитале ООО «Е1Е2», составляющая 0,1% уставного капитала, стоимостью 20 020 руб

16. Заемные средства

Согласно заключенному договору займа № АО-ДД/Ф-476/18 от 13.08.2018г АО «Первая Грузовая Компания» был выдан беспроцентный займ АО «Вагоноремонтное предприятие «Грязи» в сумме 90 000 тыс. руб. В 2020 году частично погашено 50 000 тыс.руб.

17. Денежные средства

АО «ВРП Грязи» открыт расчетный счет № 40702810187500000327 в ПАО «РОСБАНК» по состоянию на 31.12.2020г. остаток на счете составляет 1 465 тыс.руб. от поступления выручки от ремонта вагонов, на депозитном счете размещено 13 000 тыс.руб.

18. Прочие оборотные активы

В прочие оборотные активы входят расходы будущих периодов по программам и лицензиям до 1 года на сумму 1 091 тыс.руб.

19. Отложенные налоговые обязательства

АО «ВРП «Грязи» применила амортизационную премию 10% на сумму 5 731 тыс.руб. в отношении первоначальной стоимости вновь приобретенных основных средств при вводе их в эксплуатацию, отложенные налоговые обязательства составили (20%) 12 499 тыс.руб.

В целях корректировки сравнительных данных пересчитана сумма отложенных налоговых обязательств по состоянию на 01.01.2020 г. и на 01.01.2019 г., рассчитанных по новым правилам.

Доначислены отложенные налоговые обязательства в размере 6 240 тыс. руб. за прошлый период.

20. Структура кредиторской задолженности

Всего кредиторская задолженность составляет 75 059 тыс. руб. в т.ч.:

Поставщики и подрядчики – 21 177 тыс.руб. в т.ч.

№ п/п	Наименование поставщика	Сумма задолженности, тыс.руб.
1	Агенство «Региональный независимый регистратор»	2
2	ООО «АЙПЭКС»	20
3	ООО «Алтайский сталелитейный завод»	3440
4	ООО ПК «АНДИ Групп»	214
5	ООО «Вагонопокрасочная компания»	4586
6	ИП Веденичева Екатерина Сергеевна	369
7	ООО «Бенефит»	42
8	ООО «Водоканал»	133
9	ПАО «ВымпелКом»	3
10	Воронежская дирекция связи-филиал АО РЖД	18
11	ИП Иванова Н.М.	13
12	ООО «Империя ткани»	71
13	ООО «Импром»	2430
14	ООО «Код Контроль»	23
15	ООО «Код+Контроль»	25
16	ООО «Комплектсталь»	1233
17	ИП Костин А.А.	78

№ п/п	Наименование поставщика	Сумма задолженности, тыс.руб.
18	ООО «ЛИПЕЦК ВОСТОК»	355
19	ОАО «Липецкая энергосбытовая компания»	160
20	ООО «Магистраль»	106
21	АО «Межрегиональный ТранзитТелеком»	3
22	ООО «Центральная оптовая база «Метизкомплект»	923
23	ООО «Монтажгазсервис»	33
24	ООО «Нанотех»	412
25	ООО «Новые литейные технологии»	125
26	Общество с ограниченной ответственностью "Новочеркасский завод смазочных материалов"	909
27	ООО «Омега»	18
28	ООО «Офисмаг»	58
29	АО «ПГК»	312
30	ИП Петухов М.А.	20
31	АО «Почта России»	1
32	ООО «Призма»	2
33	ООО «Промсвязь Инвест»	19
34	ООО «Промтехподшипник-Саратов»	432
35	ООО «Рэдком»	6
36	ИП Селиванов Валерий Владимирович	57
37	ООО «ТД Электромонтаж»	35
38	ООО «Техноавиа-Липецк»	23
39	ООО «Техноинвест»	276
40	ООО «УНИВЕРСАЛ СТРОЙ»	111
41	ОАО «Уральский завод авто-текстильных изделий»	2839
42	ИП Усацких С.Ю.	1
43	УФК по Липецкой области	3
44	ООО «Фактория ЛС»	109
45	ООО «Фирма Виват»	4
46	ООО «Форсаж»	44
47	ООО «Хорс»	804
48	ООО «Чистый город»	28
49	ООО ЧОО "Новолипецк-грузобезопасность"	249

Расчеты по налогам и сборам – 38 157 тыс.руб. в т.ч.

Налог на доходы физических лиц –	2 769 тыс.руб.
Налог на добавленную стоимость –	23 669 тыс.руб.
Налог на имущество –	1 550 тыс.руб.
Транспортный налог -	4 тыс.руб.
Расчеты по соцстрахованию -	888 тыс.руб.
Расчеты по пенсионному обеспечению –	7 441 тыс.руб.
Расчеты по обязательному мед. страхованию -	1 703 тыс.руб.
Расчеты по соцстрахованию от несчастных случаев на производстве -	133 тыс.руб.

Авансы полученные – 739 тыс.руб.

Прочие – 14 986 тыс.руб. в т.ч.

Расчеты с персоналом по оплате труда - 14 227 тыс.руб.

Расчеты по исполнительным документам - 473 тыс.руб.

Расчеты с персоналом по прочим операциям – 39 тыс.руб.

Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами- 247 тыс.руб.

Задолженность текущая, просроченной нет.

21. Прочие доходы и расходы

По строке «Проценты к получению» отражены проценты по депозиту 889 тыс.руб. Прочие доходы составили **5 738** тыс.руб., в т.ч. доходы от оприходованного металлолома 1 258 тыс.руб, реализации металлолома 1 761 тыс.руб., реализации материалов 1 223 тыс.руб., предупредительные меры 157 тыс.руб., 165 тыс.руб.- проценты на кредитовый остаток по банку, прочие – 1 174 тыс.руб.(арендная плата, доходы прошлых периодов, прочие услуги)

Прочие расходы составили **21 505** тыс.руб., в т.ч. начислен налог на имущество 6 044 тыс.руб., расходы от реализации металлолома 1 690 тыс.руб., прочие расходы на проведение праздничных мероприятий к юбилею предприятия, к Новому году (проведения праздничного вечера, чаепития) 634 тыс.руб., расчетно-кассовое обслуживание 37 тыс.руб., убытки от списания основных средств -408 тыс.руб., расходы на демонтаж основных средств – 484 тыс.руб.,расходы от продажи материалов – 1 126 тыс. руб., претензия за ремонт вагонов – 9 520 тыс.руб., новогодние подарки для детей 551 тыс.руб, расходы прошлых лет - 64 тыс.руб., штрафы,пени – 10 тыс.руб., материальная помощь – 276 тыс.руб., благотворительность – 100 тыс.руб., отчисления по коллективному договору в профсоюзную организацию – 359 тыс.руб., прочие – 202 тыс.руб.(страхование, проезд, субаренда и т.д.)

Доходы от основной деятельности за 2020 год составили 768 063 тыс. руб. при плане 747 550 тыс. руб.

Расходы от основной деятельности по статьям затрат за 2020г.

Статьи затрат	2020 г.		Отклонение	
	Бюджет	Факт	тыс. руб.	%
	тыс. руб.	тыс. руб.		
Производственные расходы	609 759	657 503	47 744	8%
Затраты на оплату труда	261 494	290 721	29 227	11%
Подача и уборка вагонов	518	531	13	2%

Статьи затрат	2020 г.		Отклонение	
	Бюджет	Факт	тыс. руб.	%
	тыс. руб.	тыс. руб.		
Амортизация ОС	48 868	48 076	(792)	(2)%
Содержание станков и оборудования	12 944	12 807	(137)	(1)%
Содержание и обслуживание произ.зданий	1 000	2 842	1 842	98%
Топливо	7 444	6 664	(780)	(10)%
Водоснабжение	907	1 498	591	65%
Электроэнергия	14 294	12 901	(1 393)	(10)%
Охрана труда	6 085	5 999	(86)	(1)%
Прочие, в т.ч. услуги третьих лиц:	67 580	73 513	5 933	9%
<i>Дробеструйная очистка и покраска вагонов, настил пола</i>	43 012	40 735	(2 277)	(5)%
Управленческие расходы	73 256	76 522	3 266	4%
Затраты на оплату труда	59 838	62 254	2 416	4%
Прочие	13 418	14 268	850	6%
ИТОГО ЗАТРАТЫ:	683 015	734 024	51 009	7%

22. Забалансовый учет

Тыс. руб.:

Наименование номенклатуры	Ед. изм.	Количество	Цена за ед., тыс. руб.	Стоимость, тыс. руб.
Авторегулятор РТРП300 (ПГК)	шт.	8,000	12,50	100
Авторежим грузовой 265А-4 (ПГК)	шт.	31,000	9,71	301
Автосцепка (брак)	шт.	58,000	1,98	115
Автосцепка (р/пр)	шт.	133,000	9,19	1 222
автосцепка б/у	шт.	37,000	7,35	272
адаптер 194.00.053-0 (ПГК)	шт.	8,000	12,00	96
Адаптер кассетного подшипника	шт.	950,000	0,00	0
аппарат ПМКП-110	шт.	2,000	27,00	54
аппарат ПМКП-110 (брак)	шт.	208,000	9,14	1 902
Аппарат поглощающий (брак)	шт.	172,000	1,45	250

Наименование номенклатуры	Ед. изм.	Количество	Цена за ед., тыс. руб.	Стоимость, тыс. руб.
Аппарат поглощающий (рем/приг)	шт.	222,000	4,29	952
аппарат поглощающий б/у	шт.	24,000	6,75	162
аппарат поглощающий РТ-120 (брак)	шт.	15,000	9,73	146
аппарат поглощающий РТ-120 б/у	шт.	74,000	9,62	712
аппарат поглощающий РТ-120(нов)	шт.	63,000	9,71	612
аппарат поглощающий РТ-130	шт.	8,000	10,00	80
аппарат поглощающий РТ-130 (брак)	шт.	2,000	9,50	19
Балка наддресорная (брак)	шт.	61,000	4,48	273
Балка наддресорная (нов)	шт.	492,000	35,45	17 441
Балка наддресорная (рекламация)	шт.	6,000	57,17	343
Балка наддресорная (рем/приг)	шт.	472,000	21,62	10 203
Балка наддресорная б/у	шт.	57,000	27,40	1 562
Балочка центрирующая	шт.	4,000	7,50	30
Блокиратор кассетного подшипника	шт.	950,000	0,00	0
борт ж.д. платформы б/у	шт.	70,000	10,94	766
Борт продольный	шт.	10,000	10,90	109
Борт продольный БУ (ПГК)	шт.	9,000	0,67	6
Борт торцевой	шт.	15,000	7,67	115
Борт торцевой БУ (ПГК)	шт.	25,000	0,40	10
Валик борта	шт.	56,000	0,14	8
Валик петли	шт.	4,000	0,25	1
валик петли 401.01.142 (ПГК)	шт.	54,000	0,15	8
валик петли 401.01.142 (ЭниКарго)	шт.	252,000	0,15	38
воздухораспределитель 483А-03 (ПГК)	шт.	5,000	31,80	159
Вставка адаптера 194.00.041-0	шт.	1309,000	1,31	1 720
втулка 194.00.048-0 (ПГК)	шт.	922,000	0,04	36
втулка в кронштейн параллельного отвода 100.40.069-0 (ПГК)	шт.	3488,000	0,06	222
Демпфер черт № 194.00.100-1СБ (ПГК)	шт.	78,000	6,90	538
затяжка вертикальных рычагов 194,40,070-0СБ	шт.	10,000	2,20	22
клин борта	шт.	60,000	0,50	30
клин борта 401.01.175 (ПГК)	шт.	48,000	0,50	24
клин фрикционный 194.30.014-0 (ПГК)	шт.	297,000	7,33	2 178
Колесная пара	шт.	112,000	20,92	2 343
Колесная пара (брак СК) толщина обода 30 мм	шт.	24,000	13,04	313
Колесная пара (брак СК) толщина обода 31 мм	шт.	9,000	13,56	122
Колесная пара (брак СК) толщина обода 32 мм	шт.	11,000	13,73	151
Колесная пара (брак СК) толщина обода 33 мм	шт.	17,000	13,41	228

Наименование номенклатуры	Ед. изм.	Количество	Цена за ед., тыс. руб.	Стоимость, тыс. руб.
Колесная пара (брак СК) толщина обода 34 мм	шт.	3,000	14,00	42
Колесная пара (брак СК) толщина обода 35-39 мм	шт.	15,000	16,73	251
Колесная пара (брак СК) толщина обода 45-49 мм	шт.	4,000	15,50	62
Колесная пара (брак СК) толщина обода 40-44 мм	шт.	12,000	15,00	180
Колесная пара (брак СК) толщина обода 50-54 мм	шт.	2,000	15,50	31
Колесная пара (брак СК) толщина обода 55-59 мм	шт.	1,000	16,00	16
Колесная пара (брак СК) толщина обода 60-64 мм	шт.	2,000	16,50	33
Колесная пара (брак СК) толщина обода 65-69 мм	шт.	1,000	17,00	17
Колесная пара (брак СК) толщина обода более 70 мм	шт.	1,000	17,00	17
Колесная пара (брак СК) толщина обода менее 29 мм	шт.	302,000	13,39	4 043
Колесная пара, толщина обода 30 мм	шт.	6,000	14,17	85
Колесная пара, толщина обода 30-34 мм	шт.	53,000	13,42	711
Колесная пара, толщина обода 31 мм	шт.	3,000	14,33	43
Колесная пара, толщина обода 32 мм	шт.	2,000	14,00	28
Колесная пара, толщина обода 33 мм	шт.	6,000	14,17	85
Колесная пара, толщина обода 34 мм	шт.	10,000	14,10	141
Колесная пара, толщина обода 35-39 мм	шт.	112,000	52,32	5 860
Колесная пара, толщина обода 40-44 мм	шт.	115,000	64,09	7 370
Колесная пара, толщина обода 45-49 мм	шт.	18,000	66,72	1 201
Колесная пара, толщина обода 45-49 мм	шт.	7,000	80,29	562
Колесная пара, толщина обода 50-54 мм	шт.	19,000	87,47	1 662
Колесная пара, толщина обода 55-59 мм	шт.	6,000	103,50	621
Колесная пара, толщина обода 60-64 мм	шт.	7,000	112,29	786
Колесная пара, толщина обода 65-69 мм	шт.	9,000	131,67	1 185
Колесная пара, толщина обода более 70 мм	шт.	96,000	129,77	12 458

Наименование номенклатуры	Ед. изм.	Количество	Цена за ед., тыс. руб.	Стоимость, тыс. руб.
Колесная пара, толщина обода менее 29 мм	шт.	49,000	13,31	652
Колодка тормозная (нов)	шт.	69,000	0,43	30
Колодка тормозная полуметаллическая с чугунной вставкой 126-12-58-01 (нов)	шт.	200,000	0,43	86
кран 4325Б УХЛ1 ТУ 3184-003-10785350-99 (ПГК)	шт.	9,000	7,33	66
Кран концевой (б/у)	шт.	2,000	1,50	3
Кран концевой (брак)	шт.	10,000	1,60	16
Крышка люка (нов)	шт.	16,000	9,63	154
Лом 12А	т	10,908	11,46	125
Лом 3А	т	279,248	11,99	3 348
Лом 3А2	т	156,330	12,14	1 898
Лом 3АД (диски колесных пар)	т	557,982	11,95	6 670
Лом 3АО (ось колесной пары)	т	15,354	11,98	184
Лом 3БЗ	т	28,212	11,98	338
лом железнодорожный (стружка вынообразная) 16А	т	11,545	8,14	94
лом железнодорожный 5А	т	120,086	11,29	1 356
накладка износостойкая 194.30.015-0	шт.	997,000	0,07	66
ниппель 4371 УХЛ1 ТУ 3184-011-10785350-2007 (ПГК)	шт.	10,000	0,80	8
Ось чистовая вагонная РУ1Ш 1711.10.001 (ПГК)	шт.	50,000	34,50	1 725
Ось чистовая РВ 2Ш 194.10.005-0 (ПГК)	шт.	9,000	56,00	504
планка контактная 194,30,016-0	шт.	371,000	1,10	408
планка предохранительная 194,00,077-00	шт.	1254,000	0,41	516
Планка фрикционная 194.00.038-0 (ПГК)	шт.	126,000	1,01	127
подшипник RUM6S26A/H (130x230x150)	шт.	42,000	0,17	7
Подшипник TIMKEN (ПГК) б/у	шт.	2,000	0,50	1
подшипник ВТ-2-8720-ВС-06 (ПГК)	шт.	16,000	12,56	201
подшипник ВТ-2-8720-ВС-06 (ПГК) б/у	шт.	335,000	7,47	2 504
подшипник ВТ-2-8720-ВС-06 (ПГК) восстановлен	шт.	225,000	0,51	114
подшипник кассетного типа "Бренко" в габаритах 150*250*160 (ПГК) б/у	шт.	102,000	0,57	58
полумуфта СТ157-2-20УХЛ1 ТУ 24.05.10.135 (ПГК)	шт.	10,000	1,10	11
Пружина внутренняя ф-20 (194.30.025-0) (ПГК)	шт.	850,000	1,15	981

Наименование номенклатуры	Ед. изм.	Количество	Цена за ед., тыс. руб.	Стоимость, тыс. руб.
Пружина внутренняя ф-20 (194.30.026-0) (ПГК)	шт.	1942,000	1,72	3 347
Пружина наружная ф-29(194.30.024-0)(ПГК)	шт.	2486,000	1,23	3 066
рабочая камера 295.001	шт.	7,000	3,14	22
Рама боковая (брак)	шт.	77,000	3,40	262
Рама боковая (нов)	шт.	10,000	67,40	674
Рама боковая (рем/приг)	шт.	675,000	27,59	18 626
рама боковая 194.00.037-0 (ПГК)	шт.	4,000	65,00	260
рама боковая б/у	шт.	57,000	13,46	767
Регулятор РТРП-300 (ПГК)	шт.	17,000	11,24	191
Рукав соединительный (б/у)	шт.	29,000	0,69	20
Рукав соединительный (брак)	шт.	2,000	0,50	1
рычаг горизонтальный 132,40,00,790-0СБ	шт.	10,000	1,00	10
рычаг горизонтальный 132,40,00,800-0СБ	шт.	10,000	1,00	10
рычаг упорный 132,40,00,530-0 (ПГК)	шт.	10,000	0,90	9
скоба 100.40.068-2(ПГК)	шт.	6,000	0,17	1
скоба 100.40.075-0(ПГК)	шт.	4,000	0,25	1
Скользун ВМ.003.000 (ВМ 003.001-00 150х400) (ПГК)	шт.	120,000	12,52	1 502
Стояночный тормоз 132,41,00,000-1(ПГК)	шт.	10,000	17,10	171
сухарь 194.40.027-0 (ПГК)	шт.	225,000	0,22	49
торцевой крепеж ВТ2-8720-07	шт.	12,000	2,00	24
торцевой крепеж ВТ2-8720-07 б/у	шт.	1914,000	0,55	1 053
триангель с комплектующими 194,40,060-0 (ПГК)	шт.	111,000	28,07	3 116
тяга 132,40,00,780-0СБ (ПГК)	шт.	10,000	0,90	9
упругий элемент ТЕСРАК SPRING	шт.	139,000	5,75	799
упругий элемент триангеля 194.40.024-0	шт.	3372,000	0,25	846
Хомут тяговый (брак)	шт.	30,000	1,07	32
Хомут тяговый (рем/приг)	шт.	48,000	1,44	69
хомут тяговый б/у	шт.	84,000	1,74	146
Цельнокатанное колесо	шт.	1847,000	70,40	130 033
Цельнокатанное колесо б/у	шт.	4,000	1,75	7
цилиндр 710 УХЛ1 ТУ 3184-555-05744521-2013 (ПГК)	шт.	1,000	10,00	10
чаша подпятника 194.00.036-0 (ПГК)	шт.	17,000	1,35	23
шайба 194.40.026-0 (ПГК)	шт.	170,000	0,16	28
Шунт с наконечниками 194.00.110-1СБ	шт.	1214,000	1,07	1 295
Итого		32 456,907		273 335

По состоянию на 31.12.2020г. на территории Общества находятся вагоны, принятые в ремонт от заказчика, в количестве 87 вагонов.

В связи с отсутствием в первичных документах стоимости принятых в ремонт вагонов и отсутствием альтернативных источников информации о его стоимостной оценке, учет вагонов организован в Обществе только в количественной оценке.

23. Информация о связанных сторонах

Список связанных сторон (аффилированные лица в соответствии с законодательством Российской Федерации) см. на сайте АО «ВРП Грязи».

АО «ВРП Грязи» и ПАО «Первая грузовая компания» являются взаимозависящими сторонами, где последний оказывает влияние на деятельность АО «ВРП Грязи», т.к. с 21 октября 2014г. является учредителем общества с долей владения акциями 99 %.

ПАО «ПГК» является покупателем и заказчиком. По договору АО «ВРП Грязи» осуществляет деповской и капитальный ремонт вагонов собственности ПАО «Первая Грузовая Компания». Объем отремонтированных вагонов ПАО «ПГК» составляет 94,8% от общего объема отремонтированных вагонов. Дебиторская задолженность ПАО «ПГК» по состоянию на 31.12.2019г. составляет 70 812 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2020г. – 52 501 тыс.руб. Кредиторская задолженность ПАО «ПГК» по состоянию на 31.12.2019г. составляет 3 385 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2020г. – 312 тыс.руб. Задолженность ОА «ВРП «Грязи» перед ПАО «ПГК» по договору займа по состоянию на 31.12.2019г. составляет 90 000 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2020г. 40 000 руб.

ПОЛНАЯ ИНФОРМАЦИЯ О НАЛИЧИИ СВЯЗАННЫХ СТОРОН И ОПЕРАЦИЙ С НИМИ В 2020 Г.

Связанная сторона	Характер отношений	Вид операции	Объем Операции, тыс.руб.
АО «ПГК»	акционер	оказание услуг (отношение с покупателями и заказчиками)	834 316
АО «ПГК»	акционер	поставка запасных частей (отношения с поставщиками)	20 436

24. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных управленческому персоналу.

Вознаграждение управленческому персоналу включено в расходы на оплату труда и состоит из краткосрочного вознаграждения, представленного заработной платой, единовременными премиями и прочими краткосрочными выплатами, общая сумма которых составляет 62 254 тыс. руб.

25. Информация по сегментам

Согласно Положению по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010) Общество не раскрывает информацию по отдельным сегментам деятельности, поскольку не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

26. Условные обязательства

В ходе обычной хозяйственной деятельности Общество ведет претензионную работу с контрагентами. Руководство Общества считает, что обязательства, которые могут возникнуть по результатам данных разбирательств, не могут оказать существенного отрицательного влияния на его финансовое положение и результаты деятельности.

27. События после отчетной даты

Каких-либо существенных событий после 31 декабря 2020 года до даты подписания настоящей отчетности не произошло.

Генеральный директор АО «ВРП Грязи»

А.В.Осинцев

Главный бухгалтер АО «ВРП Грязи»

О.А.Шкатова

24.02.2021г.

