

16.02.2015г. № РСМ-510

**Аудиторское заключение
по бухгалтерской отчетности
за 2014 год**

Акционерам ОАО «Пассажирская компания «Сахалин»

Аудируемое лицо:

Открытое акционерное общество «Пассажирская компания «Сахалин» (сокращенное наименование **ОАО «ПКС»**).

Место нахождения: Россия, 693000, г. Южно-Сахалинск, улица Вокзальная, д.54

Основной государственный регистрационный номер – 1116501008436.

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью "РСМ РУСЬ".

Место нахождения: 119285, г. Москва, ул. Пудовкина, д. 4;

Телефон: (495) 363-28-48; факс: (495) 981-41-21;

Основной государственный регистрационный номер – 1027700257540;

Общество с ограниченной ответственностью «РСМ РУСЬ» является членом Саморегулируемой организации (СРО) аудиторов Некоммерческое Партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» (свидетельство о членстве № 6938, ОРНЗ 11306030308), местонахождение: 119192, Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «ПКС», которая включает бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2014 года, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств за 2014 год, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство ОАО «ПКС» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами

аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения с оговоркой о достоверности бухгалтерской отчетности.

Основание для выражения мнения с оговоркой

При расчете резерва по сомнительным долгам не рассматривалась неподтвержденная дебиторами задолженность по оказанным услугам на общую сумму 13 214 тыс. руб. В связи с указанными обстоятельствами мы не получили достаточных аудиторских доказательств того, что не требуется дополнительных корректировок сумм дебиторской задолженности, отраженной в бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2014 г.

Мнение

По нашему мнению, за исключением возможного влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «ПКС» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Председатель Правления

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000015 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 15 ноября 2011г. №24 на неограниченный срок.

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 29605011647

Руководитель аудиторской проверки

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000050 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 30 декабря 2011 г., протокол № 26 на неограниченный срок.

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21005008446.



Н.А. Данцер

Н. С. Лопаткина

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31.12.2014

	Форма № 1 по ОКУД	КОДЫ
	Дата (число, месяц, год)	0710001
Организация: <u>Открытое акционерное общество "Пассажирская компания "Сахалин"</u>	по ОКПО	31.12.2014
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	30115213
Вид деятельности: <u>Деятельность железнодорожного транспорта</u>	по ОКВЭД	6501243453
Организационно-правовая форма / форма собственности: <u>Открытое акционерное общество / частная собственность</u>	ОКОПФ / ОКФС	60.1
Единица измерения: <u>тыс. рублей</u>	по ОКЕИ	47 16
Местонахождение (адрес): <u>693000, г. Южно-Сахалинск, ул. Вокзальная, 52</u>		384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31.12.2014	На 31 декабря 2013	На 31 декабря 2012
1	2	3	4	5	6
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.2	Нематериальные активы	11100	7 332	14 101	-
	в том числе:				
	нематериальные активы	11110	7 332	14 101	-
	незавершенные вложения в нематериальные активы	11120	-	-	-
	авансы выданные	11199	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	11200	-	-	-
	в том числе:				
	научно-исследовательские, опытно-конструкторские, технологические работы	11210	-	-	-
	незавершенные вложения в научно-исследовательские, опытно-конструкторские, технологические работы	11220	-	-	-
	авансы выданные	11299	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	11300	-	-	-
	Материальные поисковые активы	11400	-	-	-
4.3	Основные средства	11500	10 539	4 849	3 243
	в том числе:				
	основные средства	11510	5 483	4 849	3 243
	в том числе:				
	здания, машины и оборудование, транспортные средства	11511	5 169	4 429	2 954
	сооружения и передаточные устройства	11512	-	-	-
	прочие основные средства	11519	314	420	289
	незавершенные вложения в основные средства	11520	4 831	-	-
	авансы выданные	11599	225	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	11600	-	-	-
	в том числе:				
	доходные вложения в материальные ценности	11610	-	-	-
	незавершенные вложения в доходные вложения в материальные ценности	11620	-	-	-
	Финансовые вложения	11700	-	-	-
	в том числе:				
	вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	11710	-	-	-
	предоставленные займы и депозитные вклады	11720	-	-	-
	прочие финансовые вложения	11790	-	-	-
	предварительная оплата	11799	-	-	-
5.4	Отложенные налоговые активы	11800	1 503	14 180	8 272
4.4	Прочие внеоборотные активы	11900	5 427	7 591	697
	Итого по разделу I	10000	24 801	40 721	12 212

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31.12.2014	На 31 декабря 2013	На 31 декабря 2012
1	2	3	4	5	6
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.5	Запасы	12100	10 525	9 055	2 001
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	12110	10 216	8 737	1 646
	животные на выращивании и откорме	12120	-	-	-
	затраты в незавершенном производстве	12130	-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	12140	309	318	355
	готовая продукция и товары отгруженные	12150	-	-	-
	расходы будущих периодов	12160	-	-	-
	прочие запасы и затраты	12190	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	12200	52	-	27
4.6	Дебиторская задолженность	12300	47 031	32 135	198 322
	в том числе:				
	дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	12310	-	-	-
	в том числе:				
	покупатели и заказчики (кроме перевозок)	12311	-	-	-
	покупатели и заказчики за перевозки	12312	-	-	-
	авансы выданные	12313	-	-	-
	прочая задолженность	12319	-	-	-
	дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	12320	47 031	32 135	198 322
	в том числе:				
	покупатели и заказчики (кроме перевозок)	12321	4 611	4 230	-
	покупатели и заказчики за перевозки	12322	33 108	21 475	187 679
	авансы выданные	12323	3 286	1 079	970
	налоги и сборы, социальное страхование и обеспечение	12324	1 103	1 256	5 871
	прочая задолженность	12329	4 923	4 095	3 802
	Финансовые вложения (из исключением денежных эквивалентов)	12400	-	-	-
	в том числе:				
	предоставленные займы и депозитные вклады	12410	-	-	-
	прочие финансовые вложения	12490	-	-	-
4.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	12500	37 675	23 511	42 132
	в том числе:				
	наличные в кассе	12510	53	28	25
	средства на расчетных счетах	12520	34 646	22 009	39 905
	средства на валютных счетах	12530	-	-	-
	прочие денежные средства и переводы в пути	12540	2 976	1 474	2 202
	денежные эквиваленты	12550	-	-	-
4.8	Прочие оборотные активы	12600	4 741	2 345	919
	Итого по разделу II	12000	100 024	67 046	243 401
	Баланс	16000	124 825	107 767	255 613

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31.12.2014	На 31 декабря 2013	На 31 декабря 2012
1	2	3	4	5	6
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
4.9	Уставный капитал	13100	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	13200	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	13400	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	13500	-	-	-
	в том числе:				
	эмиссионный доход	13510	-	-	-
	средства, полученные на увеличение уставного капитала	13520	-	-	-
	прочие средства	13590	-	-	-
	Резервный капитал	13600	-	-	-
	в том числе:				
	резервы, образованные в соответствии с законодательством	13610	-	-	-
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13620	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	13700	9 714	(33 631)	(48 242)
	в том числе:				
	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	13710	(33 631)	(48 242)	-
	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	13720	43 345	14 611	(48 242)
	Итого по разделу III	13000	9 814	(33 531)	(48 142)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	14100	-	-	-
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	14110	-	-	-
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	14120	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	14200	395	346	47
	Оценочные обязательства	14300	-	-	-
	Прочие обязательства	14500	-	-	-
	Итого по разделу IV	14000	395	346	47
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	15100	-	-	-
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	15110	-	-	-
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	15120	-	-	-
4.11	Кредиторская задолженность	15200	94 500	122 905	289 736
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	15210	29 399	81 579	231 968
	персонал организации	15220	7 819	9 133	5 351
	налоги и сборы, социальное страхование и обеспечение	15230	19 630	9 208	5 461
	авансы полученные (кроме перевозок)	15240	4 094	1 449	-
	авансы полученные за перевозки	15250	26 126	13 381	6 111
	акционеры по выплате доходов	15260	-	-	-
	прочая задолженность	15290	7 432	8 155	40 845
	Доходы будущих периодов	15300	-	-	-
4.10	Оценочные обязательства	15400	20 089	18 022	13 963
4.12	Прочие краткосрочные обязательства	15500	27	25	9
	Итого по разделу V	15000	114 616	140 952	303 708
	Баланс	17000	124 825	107 767	255 613



Руководитель
 (подпись) Ермаков Е.А.
 (расшифровка подписи)
 27 января 2015 г.

Главный бухгалтер Носова О.Н.
 (подпись) (расшифровка подписи)

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за Январь - Декабрь 2014г.

отчетный период

		КОДЫ		
		0710002		
		31	12	2014
Организация	Открытое акционерное общество "Пассажирская компания "Сахалин"	по ОКПО	30115213	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6501243453	
Вид деятельности	Деятельность железнодорожного транспорта	по ОКВЭД	60.1	
Организационно-правовая форма/форма собственности	Открытое акционерное общество / частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	47	16
Единица измерения:	тыс. рублей	по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
1	2	3	4	5
5.3	Выручка	21100	879 022	807 895
	в том числе:			
	грузовые перевозки	21101	-	-
	пассажирские перевозки в дальнем следовании	21102	621 854	621 261
	пассажирские перевозки в пригородном сообщении	21103	31 099	23 785
	предоставление услуг инфраструктуры	21104	-	-
	предоставление услуг локомотивной тяги	21105	-	-
	ремонт подвижного состава	21106	38 308	24 540
	строительство объектов инфраструктуры	21107	-	-
	научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	21108	-	-
	предоставление услуг социальной сферы	21109	-	-
	прочие виды деятельности	21110	187 761	138 309
5.3	Себестоимость продаж	21200	(1 035 109)	(1 076 961)
	в том числе:			
	грузовые перевозки	21201	-	-
	пассажирские перевозки в дальнем следовании	21202	(709 781)	(838 866)
	пассажирские перевозки в пригородном сообщении	21203	(135 772)	(108 969)
	предоставление услуг инфраструктуры	21204	-	-
	предоставление услуг локомотивной тяги	21205	-	-
	ремонт подвижного состава	21206	(47 582)	(25 302)
	строительство объектов инфраструктуры	21207	-	-
	научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	21208	-	-
	предоставление услуг социальной сферы	21209	-	-
	прочие виды деятельности	21210	(141 974)	(103 824)
	Валовая прибыль (убыток)	21000	(156 087)	(269 066)
	Коммерческие расходы	22100	-	-
	Управленческие расходы	22200	-	-
5.3	Прибыль (убыток) от продаж	22000	(156 087)	(269 066)
	в том числе:			
	грузовые перевозки	22001	-	-
	пассажирские перевозки в дальнем следовании	22002	(87 927)	(217 605)
	пассажирские перевозки в пригородном сообщении	22003	(104 673)	(85 184)
	предоставление услуг инфраструктуры	22004	-	-
	предоставление услуг локомотивной тяги	22005	-	-
	ремонт подвижного состава	22006	(9 274)	(762)
	строительство объектов инфраструктуры	22007	-	-
	научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	22008	-	-
	предоставление услуг социальной сферы	22009	-	-
	прочие виды деятельности	22010	45 787	34 485

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код 3	За Январь -	За Январь -
			Декабрь 2014 г. 4	Декабрь 2013 г. 5
	Доходы от участия в других организациях	23100	-	-
	Проценты к получению	23200	-	-
	Проценты к уплате	23300	-	-
5.3	Прочие доходы	23400	232 017	290 794
5.3	Прочие расходы	23500	(8 377)	(9 918)
5.3	Прибыль (убыток) до налогообложения	23000	67 553	11 810
5.4	Текущий налог на прибыль	24100	(11 470)	-
	из него:			
	постоянные налоговые обязательства (активы)	24210	(2 616)	7 971
5.4	Изменение отложенных налоговых обязательств	24300	(51)	(299)
5.4	Изменение отложенных налоговых активов	24500	(4 606)	5 908
5.4	Прочее	24600	(8 081)	(2 808)
	в том числе:			
	налог на прибыль за предыдущие периоды	24610	(9)	(2 231)
	единый налог на вмененный доход за предыдущие периоды	24620		
	штрафные санкции по налогам и сборам, социальному страхованию и обеспечению	24630	(3)	(577)
	списанные отложенные налоговые обязательства	24640	2	
	списанные отложенные налоговые активы	24650	(8 071)	
5.4	Чистая прибыль (убыток)	24000	43 345	14 611
	СПРАВОЧНО:			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25100	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25200	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	25000	43 345	14 611
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	29000	433	146
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	29100	433	146



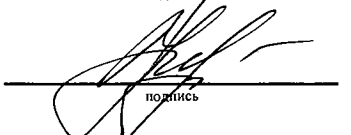
Директор

Главный бухгалтер


подпись

Ермаков Е.А.

расшифровка подписи


подпись

Носова О.Н.

расшифровка подписи

января 20 15 г.

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за Январь - Декабрь 2014г.

(отчетный период)

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

Организация Открытое акционерное общество "Пассажирская компания Сахалин" по ОКПО _____

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____

Вид деятельности Деятельность железнодорожного транспорта по ОКВЭД _____

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Открытое акционерное общество / частная собственность по ОКОПФ / ОКФС _____

Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____

КОДЫ		
0710003		
31	12	2014
30115213		
6501243453		
60. 1 .		
47	16	
384		

I. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	31000	100	-	-	-	(48 242)	(48 142)
За 2013 год							
Увеличение капитала - всего	32100	-	-	-	-	14 611	14 611
в том числе:							
чистая прибыль	32110	X	X	X	X	14 611	14 611
переоценка имущества	32120	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	32130	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	32140	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	32150	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	32160	-	-	-	-	-	-
прочее увеличение	32170	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего	32200	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	32210	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	32220	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	32230	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	32240	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	32250	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	32260	-	-	-	-	-	-
дивиденды	32270	X	X	X	X	-	-
прочее уменьшение	32280	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	32300	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	32400	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	32000	100	-	-	-	(33 631)	(33 531)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	32000	100	-	-	-	(33 631)	(33 531)
За 2014 год							
Увеличение капитала - всего	33100	-	-	-	-	43 345	43 345
в том числе:							
чистая прибыль	33110	X	X	X	X	43 345	43 345
переоценка имущества	33120	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	33130	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	33140	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	33150	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	33160	-	-	-	-	-	-
прочее увеличение	33170	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего	33200	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	33210	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	33220	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	33230	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	33240	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	33250	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	33260	-	-	-	-	-	-
дивиденды	33270	X	X	X	X	-	-
прочее уменьшение	33280	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	33300	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	33400	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	33000	100	-	-	-	9 714	9 814

II Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

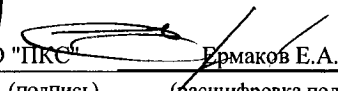
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменения капитала 2013 г.		На 31 декабря 2013 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал - всего					
до корректировок	34000	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	34100	-	-	-	-
исправлением ошибок	34200	-	-	-	-
после корректировок	35000	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	34010	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	34110	-	-	-	-
исправлением ошибок	34210	-	-	-	-
после корректировок	35010	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
до корректировок	34020	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	34120	-	-	-	-
исправлением ошибок	34220	-	-	-	-
после корректировок	35020	-	-	-	-

III. Чистые активы

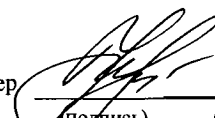
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	36000	9 814	(33 531)	(48 142)



Генеральный директор
ОАО «ПКС»
Жуно-Сахалинская
Пассажирская компания «Сахалин»
27.01.2015 г.


Ермаков Е.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Носова О.Н.

(расшифровка подписи)

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за Январь - Декабрь 2014 г.


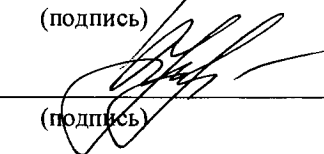
(отчетный период)

	Дата	Форма по ОКУД	Коды
Организация <u>Открытое акционерное общество "Пассажирская компания Сахалин"</u>	(число, месяц, год)	по ОКПО	0710004
Идентификационный номер налогоплательщика _____		ИНН	31 12 2014
Вид деятельности <u>Деятельность железнодорожного транспорта</u>		по ОКВЭД	30115213
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Открытое акционерное общество / частная собственность</u>		по ОКОПФ / ОКФС	6501243453
Единица измерения: <u>тыс.руб.</u>		по ОКЕИ	60.1
			47 16
			384

Пояснения	Наименование показателя	Код	за Январь - Декабрь 2014 г.	за Январь - Декабрь 2013 г.
1	2	3	4	5
	Денежные потоки от текущих операций			
4.7	Поступления – всего	41100	1 118 633	1 204 971
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	41110	766 124	896 942
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	41120	120 450	69 595
	от перепродажи финансовых вложений	41130	-	-
	прочие поступления	41190	232 059	238 434
4.7	Платежи – всего	41200	(1 099 281)	(1 207 136)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	41210	(771 045)	(948 017)
	в связи с оплатой труда работников	41220	(231 720)	(174 636)
	процентов по долговым обязательствам	41230	-	-
	налога на прибыль организаций	41240	(11 284)	(2 351)
	прочие платежи	41290	(85 232)	(82 132)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	41000	19 352	(2 165)
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления – всего	42100	-	-
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	42110	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	42120	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	42130	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	42140	-	-
	прочие поступления	42190	-	-
4.7	Платежи – всего	42200	(7 067)	(16 463)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	42210	(7 067)	(16 463)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	42220	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставленные займов другим лицам	42230	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	42240	-	-
	прочие платежи	42290	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	42000	(7 067)	(16 463)

Пояснения	Наименование показателя	Код	за Январь - Декабрь 2014 г.	за Январь - Декабрь 2013 г.
1	2	3	4	5
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления – всего	43100	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	43110	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	43120	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	43130	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	43140	-	-
	прочие поступления	43190	-	-
	Платежи – всего	43200	-	-
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	43210	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	43220	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	43230	-	-
	прочие платежи	43290	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	43000	-	-
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	44000	12 285	(18 628)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	44500	23 504	42 132
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	45000	35 789	23 504
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	44900		
	СПРАВОЧНО			
	Переводы в пути от контрагентов на начало отчетного периода	45100	7	
	на конец отчетного периода	45200	1 886	7




 (подпись)

 (подпись)

Ермаков Е.А.
(расшифровка подписи)

Носова О.Н.
(расшифровка подписи)

" 27 " января 2015 г.

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества
по состоянию на 31.12.2014 г.

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	14 101	7 332
2. Основные средства	1150	4 849	10 539
3. Нематериальные поисковые активы	1130	-	-
4. Материальные поисковые активы	1140	-	-
5. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
6. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	-	-
	1120+1130+		
7. Прочие внеоборотные активы <2>	1140+1180+1190	21 771	6 930
8. Запасы	1210	9 055	10 525
9. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	52
10. Дебиторская задолженность <3>	1230	32 135	47 738
11. Денежные средства	1250	23 511	37 675
12. Прочие оборотные активы	1260	2 345	4 741
13. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-12)		107 767	125 532
II. Пассивы			
14. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	-
15. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420	346	395
16. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	-	-
17. Кредиторская задолженность	1520	122 905	95 207
18. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	15207	-	-
19. Резервы предстоящих расходов	1540	18 022	20 089
20. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	25	27
21. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 14-20)		141 298	115 718
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 13), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 21))		(33 531)	9 814

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.


<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

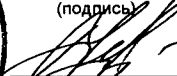
<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.




(подпись) Ермаков Е.А.
(расшифровка подписи)


(подпись) Носова О.Н.
(расшифровка подписи)

Примечание: сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность" и при суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

**ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ПАССАЖИРСКАЯ КОМПАНИЯ «САХАЛИН»**

за 2014 год

г. Южно-Сахалинск

СОДЕРЖАНИЕ

КОЛИЧЕСТВ
О ЛИСТОВ

1.	Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2014 год	27
2.	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за январь – декабрь 2014 года	24

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ
(ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОАО «Пассажи́рская компания «Сахалин»
за 2014 год**

г. Южно-Сахалинск

СОДЕРЖАНИЕ

№	НАИМЕНОВАНИЕ	СТР.
1	Общая информация	3
2	Органы управления и контроля ОАО ПКС	4
3	Деятельность ОАО ПКС	5
4	Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса и раскрытие учетной политики	7
4.1	Основные подходы к составлению бухгалтерской (финансовой) отчетности	7
4.2	Нематериальные активы	8
4.3	Основные средства	8
4.4	Прочие внеоборотные активы	10
4.5	Материально-производственные запасы	10
4.6	Дебиторская задолженность	12
4.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	13
4.8	Прочие оборотные активы	14
4.9	Капитал и резервы	14
4.10	Оценочные обязательства	15
4.11	Кредиторская задолженность	15
4.12	Прочие обязательства	16
4.13	Изменения в учетной политике	16
5	Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах и раскрытие учетной политики	16
5.1	Доходы	16
5.2	Расходы	17
5.3	Финансовый результат отчетного года	18
5.4	Расчеты по налогу на прибыль	21
6	Прочие сведения	22
6.1	Инвентаризация	22
6.2	Государственная помощь и субсидии	23
6.3	Сведения о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах	23
6.4	Состав аффилированных лиц на 31.12.2014	23
6.5	Информация о связанных сторонах	24
6.6	Чистые активы	25
6.7	Условные факты хозяйственной деятельности	25
6.8	Существующие и потенциальные иски против Общества	25
6.9	Об энергосбережении и повышении энергетической эффективности	26
7	События произошедшие после 31.12.2014г	26
8	Перспективы	26

Бухгалтерская (финансовая) отчетность открытого акционерного общества «Пассажирская компания «Сахалин»» (далее ОАО «ПКС» или «Общество») за 2014 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей, если не указано иное. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование Общества - открытое акционерное общество «Пассажирская компания «Сахалин», сокращенное наименование – ОАО «ПКС».

Юридический адрес: Российская Федерация, 693000, г. Южно-Сахалинск, улица Вокзальная, д. 52 Телефон: (4242) 71-31-00; Факс: (4242) 71-30-89;

Место нахождения Общества: Российская Федерация, 693000, г. Южно-Сахалинск, улица Вокзальная, д.54.

Адрес страницы в сети интернет: pk-sakhalin.ru

Запись о создании Общества внесена в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 1 по Сахалинской области 28 декабря 2011 года за основным государственным регистрационным номером 1116501008436 на основании договора о создании открытого акционерного общества «Пассажирская компания «Сахалин», заключенного 19 декабря 2011 года между учредителями Общества открытым акционерным обществом «Российские железные дороги» и автономной некоммерческой организацией «Центр организационного обеспечения структурной реформы на железнодорожном транспорте».

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 28.12.2011 серии 65 № 000999017.

Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации от 28.12.2011 серии 65 № 111998905. ИНН 6501243453/КПП 650101001.

Правовое положение ОАО «ПКС», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров ОАО «ПКС» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

ОАО «ПКС» является дочерним обществом ОАО «Российские железные дороги».

Уставный капитал ОАО «ПКС» (далее – Общество) составляет 100 000,00 (Сто тысяч) рублей.

Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 100 штук номинальной стоимостью 1000 рублей каждая.

Привилегированных бездокументарных акций Общество не имеет.

Акционерами Общества являются открытое акционерное общество «Российские железные дороги» с долей голосующих акций 99% и автономная некоммерческая организация «Центр организационного обеспечения структурной реформы на железнодорожном транспорте» с долей голосующих акций 1%.

Проведена регистрация выпуска и отчета об итогах выпуска ценных бумаг ОАО «ПКС».

Выпуску присвоен государственный регистрационный номер 1-01-33035-F, дата государственной регистрации 25.05.2012.

Уставный капитал ОАО «ПКС» оплачен полностью.

Списочная численность работников ОАО «ПКС» на 31 декабря 2014г. составила 326 человек.

Аудитором ОАО «ПКС» на 2014 год утверждено Общество с ограниченной ответственностью «РСМ РУСЬ» (ООО «РСМ РУСЬ») - решение годового общего собрания акционеров (протокол № 12 от 24 апреля 2014 года)

Общество с ограниченной ответственностью «РСМ РУСЬ»

ОГРН 1027700257540, ИНН 7722020834, КПП 772901001

юридический адрес: 119285, г. Москва, ул. Пудовкина, д. 4

почтовый адрес: 119285, г. Москва, ул. Пудовкина, д. 4

ОКПО - 17409093; ОКВЭД - 74.12.2

Тел/ факс: (495) 363-28-48, 981-41-21

2. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ ОАО «ПКС»

Высшим органом управления ОАО «ПКС» является общее Собрание акционеров. Основные полномочия по управлению компанией делегируются акционерами Совету директоров. Совет директоров в целях обеспечения оперативного управления компанией назначает генерального директора.

Акционеры компании обладают совокупностью прав в отношении акционерного общества, соблюдение и защиту которых обязаны обеспечить Совет директоров и генеральный директор ОАО «ПКС».

Компетенция Совета директоров ОАО «ПКС», в том числе перечень вопросов, относящихся к исключительной компетенции этого органа, определяется Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом ОАО «ПКС».

Порядок деятельности и проведения заседаний Совета директоров ОАО «ПКС» регулируется Положением о Совете директоров ОАО «ПКС».

В соответствии с данным Положением и Уставом Общества Совет директоров осуществляет:

общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» к исключительной компетенции Общего собрания акционеров;

контроль исполнения решений общих собраний акционеров и обеспечения прав акционеров в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Совет директоров состоит из 5 человек. Действующий Совет директоров избран на годовом общем собрании акционеров 28 мая 2014 года (протокол № 19), в его состав входят:

председатель Совета директоров – Заиченко Михаил Михайлович, начальник Дальневосточной железной дороги – филиала ОАО «РЖД»;

заместитель председателя Совета директоров – Нестерук Геннадий Михайлович, заместитель начальника Дальневосточной железной дороги – филиала ОАО «РЖД» по экономике и финансам;

член Совета директоров – Ваулин Андрей Николаевич, заместитель начальника Дальневосточной железной дороги – филиала ОАО «РЖД» по территориальному управлению;

член Совета директоров – Котликов Геннадий Вадимович, заместитель министра транспорта и дорожного хозяйства Сахалинской области;

член Совета директоров – Фомичев Сергей Александрович, начальник Дальневосточной региональной службы развития пассажирских сообщений и предоставления доступа к инфраструктуре – структурного подразделения ОАО «РЖД».

В соответствии с п. 19.1 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Совета директоров Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены ст. 19 Устава ОАО «ПКС».

Решением совета директоров генеральным директором ОАО «Пассажирская компания «Сахалин» избран Ермаков Евгений Александрович на период с 1 марта 2013 года по 1 марта 2016 года (протокол № 14 от 26.02.2013 года)

К компетенции Генерального директора относятся все вопросы руководства текущей деятельностью ОАО «ПКС», за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров общества.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества.

Количественный состав Ревизионной комиссии составляет 3 человека. Действующая Ревизионная комиссия избрана на годовом общем собрании акционеров 28 мая 2014 года (протокол № 19), в ее состав входят:

Бородин Сергей Николаевич (начальник отдела контроля финансово-хозяйственной деятельности подразделений ОАО «РЖД» Южно-Сахалинского регионального управления Центра внутреннего контроля «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»);

Кондаурова Юлия Владимировна (главный ревизор сектора контроля за эффективностью использования активов Хабаровского РУ Центра «Желдорконтроль»);

Светов Сергей Владимирович (главный ревизор отдела внутреннего аудита и контроля Хабаровского РУ Центра «Желдорконтроль»).

3. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОАО «ПКС»

ОАО «ПКС» осуществляет следующие основные виды деятельности:

перевозка пассажиров, багажа и грузобагажа железнодорожным транспортом общего пользования в поездах дальнего и пригородного следования по территории Российской Федерации (ОКВЭД 60.1);

оформление и продажа железнодорожных проездных документов на пассажирские поезда дальнего и пригородного следования;

оказание услуг по хранению грузобагажа, багажа и ручной клади;

оказание услуг пассажирам в поездах дальнего следования;

другие виды деятельности, не противоречащие федеральным законам и иным

нормативным актам.

ОАО «ПКС» осуществляет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Для выполнения основных видов деятельности Общество получило лицензию серии ПП № 6506233 от 25 апреля 2012 года на осуществление перевозки железнодорожным транспортом пассажиров с осуществлением перевозок в пригородном сообщении, перевозок в дальнем следовании пассажирскими поездами, перевозок в дальнем следовании скорыми поездами.

Формирование тарифов осуществляется на основании Приказа Федеральной службы по тарифам от 27 июля 2010 года № 156-т/1 «Об утверждении тарифов, сборов и платы на работы (услуги), связанные с перевозкой пассажиров, багажа и грузобагажа железнодорожным транспортом общего пользования во внутригосударственном сообщении и пробегом пассажирских вагонов, выполняемые в составе дальних поездов ОАО «Российские железные дороги», ОАО «Федеральная пассажирская компания», ОАО «Пассажирская компания «Сахалин», ОАО «АК «Железные дороги Якутии» и на работы (услуги) по использованию инфраструктуры железнодорожного транспорта общего пользования, оказываемые ОАО «Российские железные дороги», ОАО «АК «Железные дороги Якутии», при данных перевозках, цен (тарифов) на работы (услуги) по использованию инфраструктуры железнодорожного транспорта общего пользования, оказываемые ОАО «Российские железные дороги» при осуществлении перевозок пассажиров, багажа и грузобагажа железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении в субъектах Российской Федерации, а также правил их применения (тарифное руководство) и Постановления Правительства Сахалинской области от 26 июня 2013 года № 324 «О тарифах на перевозки пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении».

Объемные показатели работы за 2014 год

№ П/П	ПОКАЗАТЕЛИ	ЕД.ИЗМ.	2013 ГОД ФАКТ	2014 ГОД		% ВЫПОЛНЕНИЯ	% К 2013 Г.
				ПЛАН	ФАКТ		
1.	Пассажирооборот, всего	млн.пасс-км	231,977	225,669	217,821	96,5%	93,9%
1.1.	Пассажирооборот в дальнем следовании	млн.пасс-км	221,777	213,084	204,747	96,1%	92,3%
1.2.	Пассажирооборот в пригородном сообщении	млн.пасс-км	10,200	12,585	13,074	103,9%	128,2%
2.	Отправление пассажиров, всего	тыс.чел.	749,144	714,977	714,913	100,0%	95,4%
2.1.	Отправление пассажиров в дальнем следовании	тыс.чел	494,946	450,614	430,229	95,5%	86,9%
2.2.	Отправление пассажиров в пригородном сообщении	тыс.чел.	254,198	264,363	284,684	107,7%	112,0%
3.	Вагоно-км, всего	т.ваг-км	9653,5	8856,1	8624,1	97,4%	89,3%
3.1.	Вагоно-км, в дальнем следовании	т.ваг-км	8903,9	7911,0	7707,2	97,4%	86,6%

№ П/П	ПОКАЗАТЕЛИ	ЕД.ИЗМ.	2013 ГОД ФАКТ	2014 ГОД		% ВЫПОЛНЕНИЯ	% К 2013 Г.
				ПЛАН	ФАКТ		
3.2.	Вагоно-км в пригородном сообщении	т.ваг-км	749,6	945,1	916,9	97,0%	122,3%
4.1.	Населенность вагона в дальнем следовании	чел/ваг	24,9	26,9	26,6	98,6%	106,7%
4.2.	Населенность вагона в пригородном сообщении	чел/ваг	13,6	13,3	14,3	107,1%	104,8%
5.1.	Средняя дальность, дальнее следование	км	448,1	472,9	475,9	100,6%	106,2%
5.2.	Средняя дальность, пригородное сообщение	км	40,1	47,6	45,9	96,5%	114,5%

Основным показателем работы Компании является количество обслуживаемых пассажиров. За 2014 год было отправлено 714,913 тыс. чел. при плане 714,977 тыс. чел., выполнение плана составило 99,9%, к отчету 2013 года снижение на 34,231 тыс. чел. (4,6%) в том числе по видам сообщения:

дальнее сообщение – 430,229 тыс. чел. (выполнение плана 95,5%, к факту 2013 года – 86,9%);

пригородное сообщение – 284,684 тыс. чел. (выполнение плана 107,7%, к факту 2013 года – 112%)

Объем пассажирооборота по итогам 2014 года выполнен на 96,5% и составил 217,821 млн. пасс-км, снижение к отчету 2013 года на 14,156 млн. пасс-км (6,1%), в том числе в дальнем сообщении при плане 213,084 млн. пасс-км факт составил 204,747 млн. пасс-км, выполнение на 96,1% (к факту прошлого года – 92,3%), в пригородном сообщении при плане 12,585 млн. пасс-км факт составил 13,074 млн. пасс-км, выполнение на 103,9% (к факту прошлого года рост на 28,2%).

4. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА И РАСКРЫТИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

4.1. Основные подходы к составлению бухгалтерской (финансовой) отчетности

Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется открытым акционерным обществом «Пассажирская компания «Сахалин» в соответствии Федеральным Законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998г., а также действующими положениями по бухгалтерскому учету и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности и учетной политикой Общества.

4.2. Нематериальные активы

Показатель	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	Изменения к 2013г.
Нематериальные активы, всего	-	14 101	7 332	(6 769)
в том числе:				
нематериальные активы	-	14 101	7 332	(6 769)
незавершенные вложения в нематериальные активы	-	-	-	-

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о нематериальных активах производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007).

Общество учитывает нематериальные активы по фактической (первоначальной) стоимости.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости, определяемой исключительно по данным активного рынка нематериальных активов, и проверка нематериальных активов на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде (п. 33 ПБУ 14/2007).

Движение нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в Таблице «Наличие и движение нематериальных активов» Приложения (пояснения) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.3. Основные средства

Показатель	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	Изменения к 2013г.
Основные средства, всего	3 243	4 849	10 539	5 690
в том числе:				
основные средства	3 243	4 849	5 483	634
незавершенные вложения в основные средства	-	-	4 831	4 831
авансы выданные	-	-	225	225

В соответствии с Учетной политикой Общества объекты основных средств принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления - приобретения за плату, создания собственными силами (строительства), безвозмездного получения и иных способов.

Общество не признает в качестве основных средств объекты, в отношении которых при принятии к учету (в момент квалификации) принято решение об отчуждении их в пользу других юридических и физических лиц - предполагается перепродажа, мена и т.п. В этом случае объект квалифицируется Обществом в качестве "товара".

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Сроки полезного использования основных средств определяется в соответствии со следующими нормативными документами:

классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»;

распоряжением ОАО «РЖД» от 30 октября 2003 г. № 43р «О порядке определения сроков полезного использования основных средств при их принятии к бухгалтерскому учету в ОАО «РЖД»;

указатель инвентарных объектов основных средств ОАО «РЖД», утвержденным распоряжением ОАО «РЖД» от 13 марта 2007 г. № 395р;

распоряжение ОАО «РЖД» от 27.08.2008 № 1814р «О порядке определения сроков полезного использования объектов основных средств, бывших в употреблении, при их принятии к бухгалтерскому учету в ОАО «РЖД».

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

Переоценка групп однородных основных средств осуществляется, как правило, один раз в 3 - 5 лет с учетом того, чтобы стоимость основных средств, по которой они отражаются в отчетности, существенно не отличалась от текущей (восстановительной) стоимости. Перечень групп однородных объектов основных средств, подлежащих регулярной переоценке, определяется распоряжением генерального директора Общества или уполномоченного им лица.

При этом существенным отличием признается разница между текущей (восстановительной) стоимостью и стоимостью основных средств, по которой они отражены в бухгалтерском учете, составляющая более десяти процентов.

В 2014 году переоценка основных средств не проводилась.

По состоянию на 31.12.2014 балансовая стоимость основных средств Общества составляет 10 539 тыс. рублей, в том числе:

- незавершенное строительство объектов основных средств:
 - проектно – изыскательские работы по – 4 831 тыс. рублей.

В 2014г. Обществом заключен договор с ООО «Научно-исследовательский институт Авангард Урал» на разработку рабочего проекта «Строительство здания прачечной пункта подготовки вагонов ОАО «Пассажирская компания «Сахалин» на общую сумму 5700 тыс.руб.

По состоянию на январь 2015 года проектная документация разработана, но до момента фактического окончания строительства здания и ввода его в эксплуатацию данный проект следует отнести к незавершенным вложениям, в том числе в связи возможной необходимостью пересмотра отдельных позиций проектной документации которая может возникнуть в период строительства здания.

Начало строительство прачечной запланировано на 2015 год, но в связи с возникшими трудностями по согласованию суммы строительства в рамках инвестиционного бюджета, данная работа может быть отложена до 2016 года.

- авансы выданные под приобретение основных средств за вычетом НДС:

- предоплата 50% ООО «ОМИНВЕСТ» «за Стенд испытания полупроводниковых блоков СП-4» 225 тыс. рублей

Движение и наличие основных средств в течение отчетного периода представлено в Таблице «Наличие и движение основных средств» Приложения (пояснения) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В 2014 году активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте, не приобретались.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества в составе материально-производственных запасов.

При передаче в эксплуатацию таких активов в целях обеспечения их сохранности организуется надлежащий контроль за их движением с отражением на отдельном забалансовом счете учета «активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в качестве материально-производственных запасов, переданных в производство».

Потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих расходов.

Доходных вложений в материальные ценности Общество в 2014 году не имело.

4.4. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активах отражены суммы платежей по приобретению неисключительных прав и лицензий. В бухгалтерском учете данные расходы отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», имеют долгосрочный характер и включаются в I разделе Бухгалтерского баланса «Внеоборотные активы» (строка 1190 «Прочие внеоборотные активы»), за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Показатель	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	Изменения к 2013г.
Прочие внеоборотные активы, всего	697	7 591	5 427	(2 164)
в том числе:				
лицензии, сертификаты и т.п. разрешительные документы	119	25		(25)
полученные права использования нематериальными активами	578	7 566	5 427	(2 139)

4.5. Материально-производственные запасы

В соответствии с п. 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов (МПЗ) принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи.

В соответствии с п.п. 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Учет поступления МПЗ осуществляется по учетной цене с использованием счетов: 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». Накопленные на счете 16 суммы списываются на счета учета затрат, реализации пропорционально соответствующему расходу материалов.

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету, стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерском учете такие активы отражаются на забалансовом счете.

Материально-производственные запасы (кроме товаров, учитываемых по продажным (розничным) ценам), списываемые в производство, продаваемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются по средней скользящей стоимости, исходя из определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска, в расчет которой включается количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления материалов до момента отпуска их в производство, продажи на сторону или выбытия по прочим основаниям.

Наименование показателя	Остаток на начало периода	Поступило	Выбыло	Остаток на конец периода	Изменения к 2013г.
Запасы	9 055	47 018	45 548	10 525	1 470
в том числе:					
сырье материалы, аналогичные ценности из них:	8 737	43 587	42 108	10 216	1 479
Сырьё и материалы	436	1 441	1 127	750	314
Топливо	-	430	423	7	7
Запасные части	531	5 550	3 472	2 609	2 078
Специальная одежда	1 139	1 829	1 292	1 676	537
Форменная одежда	5 741	425	3 021	3 145	(2 596)
Прочие материалы, инструменты, инвентарь	890	33 912	32 773	2 029	1 139
Товары	318	3 431	3 440	309	(9)

Увеличение стоимости сырья, материалов, аналогичных ценностей на 31.12.2014 связано в основном с ростом запасных частей для пассажирских вагонов приобретаемых для выполнения обязательств по заключенным договорам на техническое обслуживание арендованного подвижного состава.

4.6 Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ОАО «ПКС» и покупателями и заказчиками.

Структура дебиторской задолженности

НАИМЕНОВАНИЕ СТАТЕЙ ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	ИЗМЕНЕНИЯ К 2013Г
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	198 322	32 135	47 031	14 896
в том числе:	-	4 230	4 611	381
покупатели и заказчики (кроме перевозок)				
покупатели и заказчики за перевозки	187 679	21 475	33 108	11 633
авансы выданные	970	1 079	3 286	2 207
налоги и сборы, социальное страхование и обеспечение	5 871	1 256	1 103	(153)
прочая задолженность	3 802	4 095	4 923	828

Дебиторская задолженность Общества на 31.12.2014 составила 47 031 тыс. руб. с ростом к началу года на 14 896 тыс. руб. в наибольшей степени за счет увеличения долгов покупателей за выполненные работы и оказанные услуги.

Расшифровка дебиторской задолженности по крупнейшим контрагентам по состоянию на 31.12.2014

Наименование контрагента	Наименование показателя	Предмет договора	Сумма задолженности
1	2	3	4
Расчеты с покупателями и заказчиками			37 719
в том числе:			
- Дальневосточная дирекция моторвагонного подвижного состава	покупатели и заказчики (кроме перевозок)	Техническое обслуживание вагонов	3 930
- АО «ФПК» дальневосточный филиал	покупатели и заказчики за перевозки	Агентский договор	8 545
- Министерство труда и социальной защиты Российской Федерации	покупатели и заказчики за перевозки	государственный контракт на оказание услуг по перевозке граждан - получателей соц.услуги	9 557
- ОАО «РЖД»	покупатели и заказчики за перевозки	Перевозка по транспортным требованиям	4 898
- Прочие покупатели	покупатели и заказчики		10 789

Значительная часть задолженности по покупателям образуется по расчетам с четырьмя наиболее крупными из них: Дальневосточная дирекция моторвагонного

Денежные средства по состоянию на 31.12.2014

ПОКАЗАТЕЛЬ	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	Изменения к 2013г
Денежные средства в рублях в операционной кассе	25	28	53	25-
Денежные средства в рублях на счетах в банках	39 905	22 009	34 646	12 637-
Переводы в пути	2 202	1 474	2 976	1 502-
Итого денежные средства	42 132	23 511	37 675	14 164

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто:

а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях.

У Общества не имеется денежных средств и их эквивалентов, которые по состоянию на 31.12.2014 недоступны для использования.

4.8. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы по состоянию на 31.12.2014 составляют 4 741 тыс. рублей и увеличились к началу года на 2 396 тыс. руб. В составе прочих оборотных активов отражены:

НДС с полученных сумм авансов и предоплат – 4 606 тыс. руб;

стоимость недостающих материальных ценностей – 19 тыс. руб. не сданная форменная одежда и средства индивидуальной защиты при увольнении, подано исковое заявление в суд;

расходы будущих периодов, срок списания которых не превышает 12 месяцев – 117 тыс. руб., лицензии и права пользования программным обеспечением.

4.9. Капитал и резервы

Уставный капитал ОАО «ПКС» составляется из номинальной стоимости акций, приобретенных акционерами:

Размер уставного капитала: 100 тыс. руб.

Разбивка уставного капитала по категориям акций:

Обыкновенные акции: общий объем : 100 шт.

Обыкновенные акции: общий объем: 100 тыс. руб.

- доля в уставном капитале: 100 %

Номинальная стоимость (руб.): 1 000 руб.

Привилегированные акции: общий объем (тыс.руб): 0

- доля в уставном капитале: 0 %

Акции Эмитента за пределами Российской Федерации не обращаются.

подвижного состава; Дальневосточный филиал АО «ФПК»; Министерство труда и социальной защиты РФ, ОАО «РЖД». Остальные многочисленные покупатели имеют наименьшую задолженность в общей величине и объединены в общую графу «Прочие покупатели».

В составе дебиторской задолженности по покупателям и заказчикам числится не подтвержденная задолженность в размере 9 557 тыс. руб., в том числе просроченная 3 461 тыс. руб. по контрагенту «Министерство труда и социальной защиты Российской Федерации». Данная задолженность образовалась в результате превышения суммы фактически оказанных перевозок граждан – получателей социальной услуги железнодорожным транспортом в пригородном сообщении к сумме равной одной двенадцатой цены, установленной Государственным контрактом, заключенным с Министерством труда и социальной защиты.

По прочей дебиторской задолженности сумма не подтвержденной задолженности составила 4 327 тыс. руб., в том числе просроченная 3 651 тыс. руб. Сумма задолженности, возникшая при неправильном оформлении документов, связанных с перевозками пассажиров (население) отражена на бухгалтерском счете «Расчеты по невыясненным суммам».

В бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторская задолженность отражается за вычетом резерва по сомнительным долгам.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Резерв сомнительных долгов создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности организации.

В 2014 году создан резерв по сомнительным долгам на сумму 265 тыс. руб. в отношении следующих контрагентов:

- 1.ООО «Тандем» - долг по договору от 22.01.2013 № 3-ПКС/13 в сумме 115 тыс. руб.;
- 2.ООО «Велес» - долг по договору от 25.01.2013 № 29/ПКС/13 в сумме 104 тыс. руб.;
- 3.ФКУ «Главный центр специальных перевозок МВД РФ» - задолженность по воинским пассажирским перевозкам в поездах дальнего следования в сумме 45 тыс. руб.

В отношении всех поименованных контрагентов проведена претензионная работа, вынесено решение Арбитражного суда об удовлетворении исков. В соответствии с юридическим заключением сектора договорной работы и правового обеспечения имеется риск не исполнения решения суда по контрагентам ООО «Велес», ООО «Тандем».

4.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности информация о денежных средствах и денежных эквивалентах производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011).

В отчете о движении денежных средств представляются данные, прямо вытекающие из записей по счетам бухгалтерского учета денежных средств.

Уставный капитал ОАО «ПКС» оплачен полностью.

По состоянию на 31 декабря 2014 года ОАО «ПКС» выкупленных собственных акций не имеет.

4.10. Оценочные обязательства

Движение по оценочным обязательствам в течение отчетного периода представлено в Таблице «Оценочные обязательства» Приложения (пояснения) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Оценочные обязательства по предстоящим отпускам работников определены исходя из количества заработанных, но неиспользованных дней отпуска и средней заработной платы на 31.12.2014.

Величина резерва на предстоящую оплату отпусков работникам на 31 декабря 2014 г. составляет 20 089 тыс. руб. (31 декабря 2013г. – 18 022 тыс. руб.). Рост резерва по сравнению с 2013 годом произошел за счет увеличения количества дней отпусков и за счет индексации заработной платы в отчетном году.

4.11. Кредиторская задолженность

Информация о наличии кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице «Балансовая стоимость кредиторской задолженности» Приложения (пояснения) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Расчеты с контрагентами отражаются в бухгалтерском учете по правилам, принятым нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и учетной политикой в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей и признаваемых правильными.

Структура кредиторской задолженности

НАИМЕНОВАНИЕ СТАТЕЙ КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	ИЗМЕНЕНИЯ К 2013Г.
Кредиторская задолженность	289 736	122 905	94 500	(28 405)
в том числе:				
поставщики и подрядчики	231 968	81 579	29 399	(52 180)
персонал организации	5 351	9 133	7 819	(1 314)
налоги и сборы, социальное страхование и обеспечение	5 461	9 208	19 630	10 422
авансы полученные (кроме перевозок)		1 449	4 094	2 645
авансы полученные за перевозки	6 111	13 381	26 126	12 745
прочая задолженность	40 845	8 155	7 432	(723)

Кредиторская задолженность на 31.12.2014 составляет 94 500 тыс. рублей и снизилась к началу года на 28 405 тыс. рублей. Сокращение задолженности произошло по строке «поставщики и подрядчики», в связи с расчетами по своим обязательствам ОАО «ПКС».

Крупнейшим кредитором Общества является Дальневосточная дирекция моторвагонного подвижного состава, задолженность ОАО «ПКС на 31.12.2014 составляет 24 317 тыс. руб. за аренду подвижного состава.

Сумма авансов полученных на 31.12.2014 составила 30 220 тыс. руб., из них: 26 126 тыс. руб. предоплата за пассажирские перевозки, 4 059 тыс. руб. предоплата за аренду подвижного состава, 35 тыс. руб. – предоплата за прочую реализацию.

Увеличение по строке налоги произошло за счет увеличения суммы НДС к уплате, которая составляет на 31.12.2014 13 250 тыс. руб.

4.12. Прочие обязательства

На 31 декабря 2014г. прочие обязательства составляют 27 тыс. руб.- это сумма НДС с авансов, уплаченных поставщикам и подрядчикам.

4.13. Изменения в учетной политике

Учетная политика Общества разработана на основе Учетной политики ОАО «РЖД» и утверждена приказом № 350 ПКС от 31.12.2013

Учетная политика призвана:

продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);

обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);

обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;

обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов финансовой отчетности (п.7 ПБУ 1/2008).

В 2014 году Общество не вносило существенных изменений в учетную политику.

5. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ И РАСКРЫТИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

5.1. Доходы

Выручка (доходы) от перевозок пассажиров, багажа, грузобагажа и почты определяется по моменту начисления провозных платежей и сборов на основании проездных и перевозочных документов, а также других документов ежемесячно.

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

сумма выручки может быть определена;

имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;

право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Доходы от прочих обычных видов деятельности признаются по мере выполнения работ (оказания услуг), продажи товаров ежемесячно.

Днем начисления доходов по прочим обычным видам деятельности является дата:

подписания акта по оказанным услугам, предоставленным Обществом по договорам: на техническое обслуживание пассажирских вагонов и локомотивов клиентов; на текущий ремонт (с отцепкой), собственного (арендованного) подвижного состава клиентов, а также отдельных элементов оборудования и агрегатов подвижного состава клиентов;

подписания акта (составления накладной) при получении доходов от иных прочих обычных видов деятельности (в том числе предоставления в аренду объектов основных средств, реализации готовой продукции, товаров и т.д.). Для доходов от предоставления в аренду объектов основных средств, если договором не предусмотрено подписание акта оказанных услуг, днем начисления данных доходов признается последний день месяца, в течении которого соответствующий объект находился в аренде.

При государственном регулировании цен и тарифов на пассажирские перевозки доходы от обычных видов деятельности Общества признаются в сумме равной величине установленных государством цен и тарифов.

5.2. Расходы

В соответствии с п. 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Общество ведет учет расходов в соответствии с Классификатором расходов Номенклатуры доходов и расходов по видам деятельности ОАО «РЖД» (Приложение № 1 к Порядку ведения раздельного учета доходов, расходов и финансовых результатов по видам деятельности, тарифным составляющим и укрупненным видам работ ОАО «РЖД», утвержденному приказами Минтранса России от 17 августа 2007 г. №124 и от 31 декабря 2010 г. № 311).

Расходы по обычным видам деятельности Общества формируются по следующим видам деятельности:

- пассажирские перевозки в дальнем следовании;
- пассажирские перевозки в пригородном сообщении;
- прочие виды деятельности.

Распределение между обычными видами деятельности Общества общепроизводственных и общехозяйственных (управленческих) расходов производится в соответствии с Порядком ведения раздельного учета доходов, расходов и финансовых результатов по видам деятельности, тарифным составляющим и укрупненным видам работ ОАО «РЖД».

Прочими расходами признаются расходы отчетного периода, не являющиеся расходами по обычным видам деятельности.

5.3. Финансовый результат отчетного года

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о финансовом результате и собственном капитале производится в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации с учетом следующих особенностей.

Формирование конечного финансового результата - бухгалтерской прибыли (убытка) за отчетный год, включая определение прибыли (убытка) от обычных видов деятельности и финансового результата по прочим доходам и расходам, - производится на основании бухгалтерского учета всех фактов хозяйственной жизни и оценки статей бухгалтерского баланса по правилам, принятым нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и учетной политикой.

Прибыль или убыток, выявленные в отчетном году, но относящиеся к операциям прошлых лет (несущественные ошибки), включаются в финансовые результаты отчетного года.

Чистая прибыль отчетного года представляет собой конечный финансовый результат, выявленный за отчетный период, за минусом причитающихся за счет прибыли установленных в соответствии с законодательством Российской Федерации налогов и иных аналогичных обязательных платежей, включая санкции за несоблюдение правил налогообложения.

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99).

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЯ	2013 ГОД ФАКТ	2014 ГОД		ВЫПОЛНЕНИЕ К ПЛАНУ, %	ВЫПОЛНЕНИЕ К 2013Г., %
		план	факт		
Доходы					
Перевозка пассажиров в пригородном сообщении	23 785	31 911	31 099	97,5%	130,8%
<i>Платные</i>	14 901	19 709	20 362	103,3%	136,6%
<i>Студенты и школьники</i>	487	560	-	0,0%	0,0%
<i>Федеральные льготники</i>	3 880	9 230	6 495	70,4%	167,4%
<i>Региональные льготники</i>	478	-	1 202	0,0%	251,5%
<i>Железнодорожники</i>	4 028	2 407	3 014	125,2%	74,8%
<i>Военнослужащие</i>	11	5	26	520,0%	236,4%
Перевозка пассажиров в дальнем сообщении	621 261	613 988	621 854	101,3%	100,1%
Доходы по подсобно-вспомогательной деятельности	162 849	191 266	226 069	118,2%	138,8%
ВСЕГО ДОХОДОВ	807 895	837 165	879 022	105,00%	108,80%
Расходы					

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЯ	2013 ГОД ФАКТ	2014 ГОД		ВЫПОЛНЕНИЕ К ПЛАНУ, %	ВЫПОЛНЕНИЕ К 2013Г., %
Собственные расходы	287 060	281 755	249 317	88,5%	86,9%
Предъявленные расходы, в т.ч.:	686 078	614 116	596 237	97,1%	86,9%
<i>Использование инфраструктуры</i>	257 211	204 205	204 504	100,1%	79,5%
<i>Аренда подвижного состава</i>	200 522	193 642	184 991	95,5%	92,3%
<i>Управление и эксплуатация подвижного состава</i>	228 345	216 269	206 742	95,6%	90,5%
Расходы по подсобно-вспомогательной деятельности, всего:	103 823	180 300	189 555	105,1%	182,6%
<i>в т.ч. аренда подвижного состава</i>	16 351	17 325	19 185	110,7%	117,3%
<i>управление и эксплуатация подвижного состава</i>	9591	10157	11 404	112,3%	118,9%
ВСЕГО РАСХОДОВ	1 076 961	1 076 171	1 035 109	96,18%	96,11%
Прибыль (убыток) от продаж	-269 066	-239 006	-156 087	65,3%	58,0%
Прочие доходы	290 794	266 660	232 017	87,0%	79,8%
<i>в т.ч. субсидии</i>	233 952	266 660	222 621	83,5%	95,2%
Прочие расходы	9 918	9 599	8 377	87,3%	84,5%
Прибыль (убыток) до налогообложения	11 810	18 055	67 553	374,2%	572,0%

За 2014 год доходы Компании составили 1 111 039 тыс. руб. при плане 1 103 825 тыс. руб. (рост доходов по отношению к факту прошлого года 101,1% или 12 350 тыс. руб.) т. ч.:

доходы от перевозок: 652 953 тыс. руб.;

доходы от подсобно-вспомогательной деятельности – 226 069 тыс. руб.;

прочие доходы – 232 017 тыс. руб.

Доходы от перевозок сформированы за счет пассажирских перевозок в дальнем следовании на сумму 621 854 тыс. руб. и пассажирских перевозок в пригородном сообщении на сумму 31 099 тыс. руб. Рост доходов от перевозки пассажиров в дальнем следовании к плану связан с индексацией тарифов в среднем на 8%, невыполнение плана в пригородном сообщении связано с отражением выпадающих доходов от перевозки учащихся в прочих доходах (91 счет), которые составили 895 тыс. руб. Доходы от прочих видов деятельности получены в размере 226 069 тыс. руб. с ростом к плановому заданию на 18,2% или на 34 803 тыс. руб., рост к аналогичному периоду прошлого года 63 220 тыс. руб. или на 38,8%. Данный рост связан с получением дополнительных доходов от предоставления вагонов в пользование сторонним организациям.

Выполнение плана доходов с субсидиями составило 99,8%. План по доходам без учета субсидий выполнен на 105,0%.

Субсидий получено 222 621 тыс. руб., в том числе компенсация выпадающих доходов в дальнем следовании 115 015 тыс. руб., в пригородном сообщении 107 606 тыс. руб. По итогам 2014 года субсидии в дальнем следовании и в пригородном сообщении получены в полном объеме.

Расходная часть по компании составила 1 043 486 тыс. руб.:

249 317 тыс. руб. - собственные расходы к плану 88,5%, к факту прошлого года снижение расходов на 37 743 тыс. руб. или 86,9%;

596 237 тыс. руб. - расходы по обязательствам перед ОАО «РЖД», как собственника предоставляемого подвижного состава и владельца инфраструктуры к плану 97,1%, к факту 2013 года 86,9%;

189 555 тыс. руб. – расходы по подсобно-вспомогательной деятельности предприятия к плану составляют 105,1%, к факту прошлого года 182,6 %;

8 377 тыс. руб. – прочие затраты к плану 87,3%, к факту 2013 года 84,5%.

Выполнение к плану составило 96,1 %, к факту прошлого года 96,0%.

Снижение расходов к 2013 году связано с тем, что снизились расходы, предъявленные ОАО «РЖД», в результате сокращения времени в пути по всем направлениям, а также сокращение составности вагонов из-за снижения объемов работ.

Расходы, предъявленные ОАО «РЖД» за 2014 год включают:

Использование инфраструктуры железнодорожного транспорта 204 504 тыс. руб. (выполнение к плану 100,1%), в т. ч. в дальнем следовании – 204 093 тыс. руб., в пригородном сообщении – 411 тыс. руб.

Арендная плата и ее составные элементы всего – 184 991 тыс. руб. (к плану – 95,5%), в т. ч.:

В дальнем следовании – 163 692 тыс. руб.:

1. Плата за пользование – 18 998 тыс. руб.;
2. Техническое обслуживание – 66 522 тыс. руб.;
3. Текущий ремонт – 54 872 тыс. руб.;
4. Капитальный ремонт – 23 300 тыс. руб.

В пригородном сообщении – 21 299 тыс. руб.:

1. Плата за пользование – 6 526 тыс. руб.;
2. Техническое обслуживание – 6 548 тыс. руб.;
3. Текущий ремонт – 8 225 тыс. руб.;

Управление и эксплуатация подвижного состава всего – 206 742 тыс. руб. (к плану – 95,6%), в т. ч. в дальнем следовании – 130 555 тыс. руб., в пригородном сообщении – 76 187 тыс. руб.

Финансовый результат до налогообложения составил прибыль в размере 67 553 тыс. руб., чистая прибыль – 43 345 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ	2014г.
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	9 485
Суммы, причитающиеся в возмещение причиненных убытков	306
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году.	(422)
Компенсации, связанные с государственным регулированием цен и тарифов	222 621
Прочие	27
Итого прочие доходы	232 017

ПРОЧИЕ РАСХОДЫ	2014г.
Расходы, связанные с выбытием активов	370
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	4 153
Материальная помощь работникам, членам их семей, неработающим пенсионерам,	351
Начислен резерв по сомнительным долгам	265
Мероприятий культурно-просветительского характера, отдых, развлечения и иные	165
Выплаты профсоюзным организациям на цели, определяемые коллективным	1075
Списание частичной стоимости путевок в детские оздоровительные лагеря	627
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	608
Вознаграждение членам и секретарю Совета директоров, ревизионной комиссии	499
Страховые взносы на вознаграждение секретаря Совета директоров	56
ЖЕЛДОРТРАНС Членские взносы	120
Налог на добавленную стоимость за счет прочих расходов	5
Прочие	83
Итого прочие расходы	8 377

5.4. Расчеты по налогу на прибыль

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль организаций производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

Величина текущего налога на прибыль (для целей налогообложения) определяется исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового обязательства отчетного периода.

По итогам работы за 2014 год Обществом получено прибыли до налогообложения 67 533 тыс. рублей, сумма начисленного налога на прибыль составила 11 470 тыс. рублей, отложенные налоговые активы, обязательства и прочие налоговые платежи 12 738 тыс. рублей. В результате компанией получено чистой прибыли 43 345 тыс. рублей, направление которой должно быть определено в соответствии с уставом ОАО «ПКС» и утверждено общим собранием акционеров.

ПОКАЗАТЕЛЬ	2014г.
Прибыль до налогообложения по бухгалтерскому учету	67 533
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	13 511
Постоянные разницы отчетного периода:	12 052
Оплата труда	8 553
Расходы, в связи с выбытием основных средств и иных активов	343
Резерв по сомнительным долгам	265
Социальные расходы	2 218
Вознаграждение членам и секретарю Совета директоров, ревизионной комиссии	499
Членские взносы ЖЕЛДОРТРАНС	120

ПОКАЗАТЕЛЬ	2014г.
Прочие	54
Постоянные разница прошлых отчетных периодов	1 028
Временные вычитаемые разницы отчетного периода:	(23 031)
Расходы на оплату отпусков переходящих на 2015г.	1 390
Оценочные обязательства по неиспользуемым отпускам	2 067
Уменьшение налогооблагаемой базы на сумму убытка за 2013г	(26 488)
Временные налогооблагаемые разницы отчетного периода:	255
Спецодежда	(143)
Амортизационная премия	398
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	57 347
Налог на прибыль	11 470
Прочие налоговые платежи и обязательства	8 081
Налог на прибыль прошлых лет (уточненный расчет за 2012 г.)	9
Штрафы и пени по НДС	3
Списан отложенное налоговое обязательство при выбытие основных средств	(2)
Списан отложенный налоговый актив убыток за 2012г.	8 071
Чистая прибыль (убыток)	43 345

6. ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

6.1. Инвентаризация

Проведение инвентаризации имущества и финансовых обязательств Общества и оформление ее результатов осуществляется в соответствии Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина России от 13 июня 1995 г. № 49.

Сроки проведения инвентаризаций, -перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением Генерального директора ОАО «ПКС». На основании приказа 354/пкс от 29.12.2014 по состоянию на 31.12.2014 была проведена инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, активов и финансовых обязательств. Инвентаризация имущества (основные средства, нематериальные активы, запасы, забалансовые статьи) проводилась по состоянию на 01.10.2014 и на 30.11.2014 на основании приказов 241/пкс от 29.09.2014 и 302/пкс от 19.11.2014 В результате проведенных инвентаризаций излишек и недостач не выявлено.

Согласно п. 5 ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" утвержденного Приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. N 167н проведена инвентаризации резерва оценочных обязательств по отпускам. Расчетная сумма оценочного обязательства на 31.12.2014 составила 20 089 тыс. рублей. По данным бухгалтерского учета величина резерва 16 609 тыс. рублей.

Принято решение о доначислении резерва по оценочным обязательствам по отпускам в сумме 3 480 тыс. рублей.

6.2. Государственная помощь и субсидии

Общество получает субсидии из федерального и регионального бюджетов на компенсацию потерь в доходах, возникающих в результате государственного регулирования тарифов на перевозку пассажиров в дальнем следовании по Сахалинской области (в плацкартных и общих вагонах). Информация о полученных субсидиях представлена в Таблице «Компенсации, связанные с государственным регулированием цен и тарифов» Приложения (пояснения) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6.3. Сведения о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Забалансовые счета предназначены для обобщения информации о наличии и движении ценностей, временно находящихся в пользовании или распоряжении организации (арендованных основных средств, материальных ценностей на ответственном хранении, в переработке и т.п.), условных прав и обязательств, а также для контроля за отдельными хозяйственными операциями.

По состоянию на 31.12.2014 года на забалансовых счетах числится:

- бланки строгой отчетности 5 044 тыс. рублей;
- нематериальные активы полученные в пользование 9 452 тыс. рублей;
- имущество со сроком полезного использования не более 12 месяцев, переданное в эксплуатацию 1 383 тыс. рублей;
- активы со сроком полезного использования более 12 месяцев, учитываемые в качестве МПЗ 28 165 тыс. рублей.

6.4. Состав аффилированных лиц на 31.12.2014

N 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 лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	Открытое акционерное общество «Российские железные дороги»	г. Москва, ул. Новая-Басманная, 2	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций	28.12.2011	99%	99%
2	Заиченко Михаил Михайлович	-	Член совета директоров ОАО «Пассажирская компания «Сахалин»	28.05.2014	0%	0%
3	Фомичев Сергей Александрович	-	Член совета директоров ОАО «Пассажирская компания «Сахалин»	28.05.2014	0%	0%
4	Ваулин Андрей Николаевич	-	Член совета директоров ОАО «Пассажирская компания «Сахалин»	28.05.2014.	0%	0%
5	Котликов Геннадий Вадимович	-	Член совета директоров ОАО «Пассажирская компания «Сахалин»	28.05.2014.	0%	0%

6	Нестерук Геннадий Михайлович	-	Член совета директоров ОАО «Пассажирская компания «Сахалин»	28.05.2014	0%	0%
7	Ермаков Евгений Александрович	-	Генеральный директор ОАО «Пассажирская компания «Сахалин»	01.03.2013	0%	0%

*Согласие физических лиц на указание места жительства не получено.

Операций по передаче каких-либо активов или обязательств между ОАО «ПКС» и прочими аффилированными лицами (в том числе дочерними компаниями ОАО «РЖД») в 2014 году не было.

Полный список дочерних и зависимых обществ ОАО «РЖД» размещен на сайте www.rzd.ru.

6.5. Информация о связанных сторонах

В ходе своей обычной деятельности Общество совершает операции с предприятиями, являющиеся связанными сторонами в соответствии с российским законодательством.

Операции со связанными сторонами

№ П/П	НАИМЕНОВАНИЕ КОНТРАГЕНТА	ПРЕДМЕТ ДОГОВОРА	УСЛУГИ ОКАЗАННЫЕ ОБЩЕСТВОМ	РАБОТЫ, УСЛУГИ ОКАЗАННЫЕ ОБЩЕСТВУ
1	ОАО"РЖД"	пассажирские перевозки	19 738	
2	ОАО"РЖД"	агентское вознаграждение	19	
3	ОАО"РЖД"	ремонт и обслуживание (ТО), экипировка , прочие услуги	38 523	
4	ОАО"РЖД"	аренда недвижимого имущества		4 132
5	ОАО"РЖД"	аренда подвижного состава и пользование услугами инфраструктуры		644 448
6	ОАО"РЖД"	Работы, услуги, закупка ТМЦ		4 342
7	Дальневосточный филиал АО"ФПК"	агентское вознаграждение	960	
8	Дальневосточный филиал АО"ФПК"	агентский договор на оформление билетов в кассах ФПК	93 231	
9	Дальневосточный филиал АО"ФПК"	агентский договор на оформление билетов в кассах ОАО"ПКС"		25 241
10	Дальневосточный филиал АО"ФПК"	агентское вознаграждение		2 769
11	ФГП ВО ЖДТ России	пассажирские перевозки	177	
12	ФГП ВО ЖДТ России	прочие услуги		573
13	Торговый дом РЖД	реализация ТМЦ	119	
14	Торговый дом РЖД	агентское вознаграждение		28
15	ЗАО"Компания"ТрансТелеком "	Прочие услуги		245

№ П/П	НАИМЕНОВАНИЕ КОНТРАГЕНТА	ПРЕДМЕТ ДОГОВОРА	УСЛУГИ ОКАЗАННЫЕ ОБЩЕСТВОМ	РАБОТЫ, УСЛУГИ ОКАЗАННЫЕ ОБЩЕСТВУ
16	Издательский дом "Гудок"	Работы, услуги, закупка ТМЦ		818
17	ОАО "Экспресс Приморья"	Закупка ТМЦ		2 604
18	ОАО "Тверской вагоностроительный завод"	Закупка ТМЦ		94
19	ОАО "НИИАС"	Работы, услуги		82
20	ОАО "ВНИИЖТ"	Работы, услуги		410
21	ООО "ОЦРВ"	Работы, услуги		490

6.6. Чистые активы

По итогам деятельности за 2014 год величина чистых активов составила 9 814, по состоянию на 31.12.2013 величина чистых активов составляла -33 531, изменение составило 129,3% . Увеличение стоимости чистых активов произошло за счет чистой прибыли отчетного периода, которая составляет 43 345.

6.7. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ОАО «ПКС», состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2014 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

6.8. Существующие и потенциальные иски против Общества

По состоянию на 31 декабря 2014 на рассмотрении Южно-Сахалинского городского суда находится исковое заявление Общества к Гладун Светлане Петровне о взыскании ущерба в размере 19 441,06 рублей, причиненного в связи не возвратом форменной одежды и средств индивидуальной защиты при увольнении.

Планируется подача исковых заявлений к Федеральному агентству железнодорожного транспорта о взыскании потерь в доходах от государственного регулирования тарифов в размере 2 536 570,10 рублей, о взыскании убытков в размере 613 762,80 рублей, возникших в связи с перевозкой школьников и обучающихся, а также исковых заявлений к Министерству труда и социальной защиты РФ о взыскании убытков, возникших в связи с перевозкой федеральных льготников категорий граждан – получателей социальной услуги, в 2012 году в размере 481 910,40 рублей и 2013 году в размере 3 461 347,80 рублей.

6.9. Об энергосбережении и повышении энергетической эффективности

В соответствии с законом Российской Федерации от 23.11.2009г. № 261-ФЗ «Об энергосбережении и повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» в ОАО «Пассажирская компания «Сахалин» производится работа по использованию энергосберегающих ламп, как при техническом обслуживании пассажирских вагонов, так и при освещении офисных кабинетов аппарата управления.

При этом компания владеет имущественным комплексом, попадающим под действие Закона, на праве аренды. Предоставление электроэнергии осуществляется по договору возмещения расходов арендодателя помещений — ОАО «Российские железные дороги» и в строго установленных ежемесячных лимитах.

Энергосервисных договоров, договоров поставки энергетических ресурсов компании за отчетных период не заключалось.

В связи с отсутствием в собственности компании основных фондов в виде зданий, сооружений и энергоемкого оборудования, оценка энергоэффективности на соответствие требованиям Закона, а также разработка паспорта энергоэффективности объектов компании будет произведена после приобретения таковых.

7. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2014 ГОДА

Событий после отчетной даты, оказавших влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не было.

8. Перспективы

Для ОАО «ПКС» пассажирские перевозки на сегодняшний день являются основным видом деятельности, а увеличение их доходности является условием выживания компании.

Миссией ОАО «ПКС» является обеспечение максимального и качественного удовлетворения спроса на пассажирские перевозки железнодорожным транспортом при сохранении социальных гарантий населению.

Основной целью деятельности компании является получение прибыли.

Целями стратегии ОАО «Пассажирская компания Сахалин» являются следующие позиции развития:

- Долгосрочная – обеспечить положительный финансовый результат по пассажирским перевозкам, сбалансированность и устойчивость работы пассажирского комплекса.
- Краткосрочная (текущая) – увеличение доходов от услуг потребительского рынка пассажирского комплекса.

Основными стратегическими задачами ОАО «ПКС» являются:

1. обеспечение безубыточности пассажирских перевозок в дальнем и пригородном сообщении;
2. удовлетворение спроса потребителей в пассажирских перевозках;
3. качественное обслуживание пассажиров, развитие услуг;

4. достижение максимальной эффективности функционирования пассажирского комплекса на основе объединения в едином центре оперативно-производственных и финансово-экономических функций управления;

5. взаимодействие с Правительством РФ по вопросам выделения бюджетных средств на развитие пассажирских перевозок и компенсаций за осуществление перевозок в регулируемом сегменте рынка (общие и плацкартные вагоны);

6. взаимодействие с Правительством Сахалинской области по вопросам установления тарифов и выделения бюджетных средств на развитие пригородных пассажирских перевозок.

Решению поставленных задач должны способствовать следующие факторы:

обеспечение стабильного платежеспособного спроса населения в пассажирских перевозках;

уевеличения объема и качества услуг, оказываемых пассажирам;

сохранение общих объемов пассажирских перевозок, структуры пассажиров по категориям перевозимых граждан и целям поездки;

обеспечение достаточности средств в бюджете Сахалинской области на покрытие убытков от пригородных перевозок за счет их субсидирования.

Достижению положительного финансового результата ОАО «ПКС» могут помешать следующие причины:

1. отсутствие в собственности производственных мощностей пассажирского комплекса;

2. снижение объемов перевозок в связи с выходом из строя устаревшего подвижного состава и отсутствия возможности его замены;

3. отсутствие 100 %-й компенсации со стороны Правительства Сахалинской области объема потерь в доходах, возникающих в результате государственного регулирования тарифов в пригородном сообщении.

При успешном решении данных проблем ОАО «ПКС» сможет сохранить безубыточный уровень деятельности.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Ермаков Е.А.

Носова О.Н.

« 04 » февраля 2015 года

ПРИЛОЖЕНИЕ (ПОЯСНЕНИЯ) К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за Январь - Декабрь 2014г.

отчетный период

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество "Пассажирская компания Сахалин"

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____

Вид деятельности Деятельность железнодорожного транспорта по ОКВЭД _____

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Открытое акционерное общество / частная собственность _____ по ОКОПФ / ОКФС _____

Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____

КОДЫ	
0710005	
30	01 2015
30115213	
6501243453	
60. 1 .	
47	0
384	

**НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ И РАСХОДЫ НА НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЕ, ОПЫТНО-КОНСТРУКТОРСКИЕ
И ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ РАБОТЫ (НИОКР)
Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
Права на результаты интеллектуальной деятельности или на средства индивидуализации	51010	за 2014 г.	14 101	-	-	-	-	(6 769)	14 101	(6 769)		
	51110	за 2013 г.	-	-	14 101	-	-	-	14 101	-	-	-
в том числе:												
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	51011	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51111	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
программы для ЭВМ, базы данных	51012	за 2014 г.	14 101	-	-	-	-	(6 769)	14 101	(6 769)		(6 769)
	51112	за 2013 г.	-	-	14 101	-	-	-	14 101	-	-	-
топологии интегральных микросхем	51013	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51113	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
секреты производства, ноу-хау	51014	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51114	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
товарные знаки и знаки обслуживания, наименования места происхождения	51015	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51115	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
селекционные достижения	51016	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51116	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие права	51019	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51119	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация	51020	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51120	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	51090	за 2014 г.	14 101	-	-	-	-	(6 769)	14 101	(6 769)		(6 769)
	51190	за 2013 г.	-	-	14 101	-	-	-	14 101	-	-	-
Незавершенные вложения в нематериальные активы	51095	за 2014 г.	-	x	-	-	x	x	-	x	-	x
	51195	за 2013 г.	-	x	14 101	-	x	x	-	x	-	x
Всего	51000	за 2014 г.	14 101	-	-	-	-	(6 769)	14 101	(6 769)		(6 769)
	51100	за 2013 г.	-	-	28 202	(14 101)	-	-	14 101	-	-	-

Балансовая (остаточная) стоимость нематериальных активов

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		2014 г.	2013 г.	2012 г.
1	2	3	4	5
Права на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации	51210	7 332	14 101	-
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	51211	-	-	-
программы для ЭВМ, базы данных	51212	7 332	14 101	-
топологии интегральных микросхем	51213	-	-	-
секреты производства, ноу-хау	51214	-	-	-
товарные знаки и знаки обслуживания, наименования места происхождения товаров	51215	-	-	-
селекционные достижения	51216	-	-	-
прочие права	51219	-	-	-
Деловая репутация	51220	-	-	-
Итого	51290	7 332	14 101	-
Незавершенные вложения в нематериальные активы	51295	-	-	-
Всего	51200	7 332	14 101	-

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью (по первоначальной стоимости)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.	
		1	2	3	4	5	6
Права на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации	51310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	51311	-	-	-	-	-	-
программы для ЭВМ, базы данных	51312	-	-	-	-	-	-
топологии интегральных микросхем	51313	-	-	-	-	-	-
секреты производства, ноу-хау	51314	-	-	-	-	-	-
товарные знаки и знаки обслуживания, наименования места происхождения товаров	51315	-	-	-	-	-	-
селекционные достижения	51316	-	-	-	-	-	-
прочие права	51319	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация	51320	-	-	-	-	-	-
Всего	51300	-	-	-	-	-	-

Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				поступило	отнесено на расходы	выбыло (списано)	
1	2	3	4	5	6	7	8
Завершённые НИОКР	51400	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	51410	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Незавершённые вложения в НИОКР	51450	за 2014 г.	-	-	x	-	-
	51460	за 2013 г.	-	-	x	-	-

Затраты на НИОКР, не давшие положительного результата

Наименование показателя	Код	Период	Списано на прочие расходы
1	2	3	4
НИОКР - всего	51500	за 2014 г.	-
	51510	за 2013 г.	-

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		7	8				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)														
Здания	52001	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	52101	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Сооружения и передаточные устройства	52002	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	52102	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Машины и оборудование	52003	за 2014 г.	2 960	(479)	2 014	(55)	17	(916)	-	-	4 919	(1 378)		
	52103	за 2013 г.	751	(65)	2 209	-	-	(414)	-	-	2 960	(479)		
Транспортные средства	52004	за 2014 г.	2 269	(320)	-	-	-	(321)	-	-	2 269	(641)		
	52104	за 2013 г.	2 269	-	-	-	-	(320)	-	-	2 269	(320)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	52005	за 2014 г.	504	(85)	-	-	-	(105)	-	-	504	(190)		
	52105	за 2013 г.	297	(9)	207	-	-	(76)	-	-	504	(85)		
Земельные участки и объекты природопользования	52006	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	52106	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие основные средства	52009	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	52109	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	52090	за 2014 г.	5 733	(884)	2 014	(55)	17	(1 342)	-	-	7 692	(2 209)		
	52190	за 2013 г.	3 317	(74)	2 416	-	-	(810)	-	-	5 733	(884)		
Незавершенные вложения в основные средства	52095	за 2014 г.	-	x	6 890	2 059	x	x	x	x	4 831	x		
	52195	за 2013 г.	-	x	2 416	2 416	x	x	x	x	-	x		
Всего	52000	за 2014 г.	5 733	(884)	8 904	(2 114)	17	(1 342)	-	-	12 523	(2 209)		
	52100	за 2013 г.	3 317	(74)	4 832	(2 416)	-	(810)	-	-	5 733	(884)		

Балансовая (остаточная) стоимость основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
1	2	3	4	5
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)				
Здания	52351	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	52352	-	-	-
Машины и оборудование	52353	3 541	2 481	686
Транспортные средства	52354	1 628	1 949	2 269
Производственный и хозяйственный инвентарь	52355	314	419	288
Земельные участки и объекты природопользования	52356	-	-	-
Прочие основные средства	52359	-	-	-
Итого	52350	5 483	4 849	3 243
Незавершенные вложения в основные средства	52369	4 831	-	-
Всего	52370	10 314	4 849	3 243
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности				
Здания	52381	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	52382	-	-	-
Машины и оборудование	52383	-	-	-
Транспортные средства	52384	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	52385	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	52386	-	-	-
Прочие доходные вложения в материальные ценности	52389	-	-	-
Итого	52380	-	-	-
Незавершенные вложения в доходные вложения в материальные ценности	52399	-	-	-
Всего	52400	-	-	-

Изменение стоимости основных средств

Наименование показателя	Код	За 2014 г.	За 2013 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции	52600	-	-
в том числе:			
основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)	52610	-	-
доходные вложения в материальные ценности	52650	-	-
Уменьшение стоимости основных средств в результате частичной ликвидации	52700	-	-
в том числе:			
основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)	52710	-	-
доходные вложения в материальные ценности	52750	-	-

Иное использование основных средств (по первоначальной стоимости)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	52800	-	-	-
в том числе:				
здания	52801	-	-	-
сооружения и передаточные устройства	52802	-	-	-
транспортные средства	52803	-	-	-
из них:				
грузовые вагоны	52803а	-	-	-
пассажирские вагоны	52803б	-	-	-
моторвагонные секции	52803в	-	-	-
электровозы и тепловозы	52803г	-	-	-
прочие основные средства	52809	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	52830	-	-	-
в том числе:				
здания	52831	-	-	-
сооружения и передаточные устройства	52832	-	-	-
транспортные средства	52833	-	-	-
земельные участки и объекты природопользования	52834	-	-	-
прочие основные средства	52839	-	-	-

Иное использование основных средств (по первоначальной стоимости) (окончание)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
1	2	3	4	5
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, документы по которым переданы на государственную регистрацию	52840	-	-	-
в том числе : основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)	52841	-	-	-
доходные вложения в материальные ценности	52842	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, документы по которым не переданы на государственную регистрацию	52845	-	-	-
в том числе : основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)	52846	-	-	-
доходные вложения в материальные ценности	52847	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	52850	-	-	-
в том числе:				
здания	52851	-	-	-
сооружения и передаточные устройства	52852	-	-	-
транспортные средства	52853	-	-	-
прочие основные средства	52859	-	-	-

ПРОЧЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Балансовая стоимость прочих внеоборотных активов

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.	
		3	4	4	5		
Имущество, переданное на праве оперативного управления	53910	-	-	-	-	-	-
Лицензии, сертификаты и т.п. разрешительные документы	53920	-	-	25	119	-	-
Полученные права использования нематериальными активами	53930	5 427	7 566	578	-	-	-
Остальные прочие внеоборотные активы	53990	-	-	-	-	-	-
Всего	53900	5 427	7 591	697	-	-	-

ЗАПАСЫ И ЗАТРАТЫ

Балансовая стоимость запасов и затрат

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.			На 31 декабря 2013 г.			На 31 декабря 2012 г.		
		фактическая себестоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	фактическая себестоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	фактическая себестоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	54010	10 216	-	10 216	8 737	-	8 737	1 646	-	1 646
Животные на выращивании и откорме	54020	-	X	-	-	X	-	-	X	-
Затраты в незавершенном производстве	54030	-	X	-	-	X	-	-	X	-
Готовая продукция и товары для перепродажи	54040	309	-	309	318	-	318	355	-	355
Товары отгруженные	54050	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	54060	-	X	-	-	X	-	-	X	-
Прочие запасы и затраты	54090	-	X	-	-	X	-	-	X	-
Всего	54000	10 525	-	10 525	9 055	-	9 055	2 001	-	2 001

Балансовая стоимость дебиторской задолженности (окончание)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.			На 31 декабря 2013 г.			На 31 декабря 2012 г.		
		долго-срочная	кратко-срочная	всего	долго-срочная	кратко-срочная	всего	долго-срочная	кратко-срочная	всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Авансы выданные	55190	-	3 286	3 286	-	1 079	1 079	-	970	970
Социальное страхование и обеспечение	55200	X	408	408	X	365	365	X	22	22
в том числе:										
взнос	55201	X	408	408	X	365	365	X	22	22
пени, штрафы	55202	X	-	-	X	-	-	X	-	-
Налоги и сборы	55210	X	695	695	X	891	891	X	5 849	5 849
в том числе:										
федеральный бюджет	55220	X	399	399	X	420	420	X	5 404	5 404
в том числе:										
налог	55221	X	26	26	X	45	45	X	5 404	5 404
пени, штрафы	55222	X	373	373	X	375	375	X	-	-
региональные и местные бюджеты	55230	X	296	296	X	471	471	X	445	445
в том числе:										
налог	55231	X	270	270	X	445	445	X	445	445
пени, штрафы	55232	X	26	26	X	26	26	X	-	-
Оплата труда	55240	X	-	-	X	-	-	X	-	-
Прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55250	-	106	106	-	45	45	-	24	24
Прочая задолженность	55290	-	4 817	4 817	-	4 050	4 050	-	3 778	3 778
Итого во внеоборотных активах	55000	-	47 031	47 031	-	32 135	32 135	-	198 322	198 322
Авансы выданные во внеоборотных активах	55301	-	225	225	-	-	-	-	-	-
Предварительная оплата финансовых вложений во внеоборотных активах	55302	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Всего	55300	-	47 256	47 256	-	32 135	32 135	-	198 322	198 322

Справочно

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
1	2	3	4	5
Дебиторская задолженность дочерних и зависимых обществ	55310	-	-	-
в том числе:				
долгосрочная	55311	-	-	-
краткосрочная	55312	-	-	-
Просроченная дебиторская задолженность	55320	7 112	3 651	-
в том числе:				
покупатели и заказчики (кроме перевозок)	55321	-	-	-
покупатели и заказчики за перевозки	55322	3 461	-	-
авансы выданные	55323	-	-	-
социальное страхование и обеспечение	55324	-	-	-
налоги и сборы	55325	-	-	-
оплата труда	55326	-	-	-
прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55327	-	-	-
прочая задолженность	55329	3 651	3 651	-

Резерв по сомнительным долгам

Наименование показателя	Код	Период	Созданный резерв	Использованный резерв	Неиспользованный резерв
1	2	3	4	5	6
Покупатели и заказчики (кроме перевозок)	55410	за 2014 г.	-	-	-
	55510	за 2013 г.	-	-	-
в том числе:					
ремонт подвижного состава	55415	за 2014 г.	-	-	-
	55515	за 2013 г.	-	-	-
строительство объектов инфраструктуры	55420	за 2014 г.	-	-	-
	55520	за 2013 г.	-	-	-
научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	55425	за 2014 г.	-	-	-
	55525	за 2013 г.	-	-	-
услуги социальной сферы	55430	за 2014 г.	-	-	-
	55530	за 2013 г.	-	-	-
из них:					
услуги жилищно-коммунального хозяйства	55431	за 2014 г.	-	-	-
	55531	за 2013 г.	-	-	-
прочие продажи	55440	за 2014 г.	-	-	-
	55540	за 2013 г.	-	-	-
в том числе:					
передача электрической энергии	55441	за 2014 г.	-	-	-
	55541	за 2013 г.	-	-	-
арендные платежи	55442	за 2014 г.	-	-	-
	55542	за 2013 г.	-	-	-
лизинговые платежи	55443	за 2014 г.	-	-	-
	55543	за 2013 г.	-	-	-
сырье и материалы, товары и готовая продукция, полуфабрикаты	55444	за 2014 г.	-	-	-
	55544	за 2013 г.	-	-	-
иные активы	55445	за 2014 г.	-	-	-
	55545	за 2013 г.	-	-	-
выполненные работы и оказанные услуги	55446	за 2014 г.	-	-	-
	55546	за 2013 г.	-	-	-
прочие	55449	за 2014 г.	-	-	-
	55549	за 2013 г.	-	-	-

Резерв по сомнительным долгам (окончание)

Наименование показателя	Код	Период	Созданный резерв		Использованный резерв	Неиспользованный резерв
			4	5		
1	2	3				6
Покупатели и заказчики за перевозки	55450	за 2014 г.	(45)	-	-	-
	55550	за 2013 г.	-	-	-	-
в том числе:						
грузовые перевозки	55451	за 2014 г.	-	-	-	-
	55551	за 2013 г.	-	-	-	-
услуги инфраструктуры	55452	за 2014 г.	-	-	-	-
	55552	за 2013 г.	-	-	-	-
услуги локомотивной тяги	55453	за 2014 г.	-	-	-	-
	55553	за 2013 г.	-	-	-	-
пассажирские перевозки в дальнем следовании	55454	за 2014 г.	(45)	-	-	-
	55554	за 2013 г.	-	-	-	-
пассажирские перевозки в пригородном сообщении	55455	за 2014 г.	-	-	-	-
	55555	за 2013 г.	-	-	-	-
расчеты с иностранными железными дорогами	55456	за 2014 г.	-	-	-	-
	55556	за 2013 г.	-	-	-	-
Авансы выданные	55470	за 2014 г.	-	-	-	-
	55570	за 2013 г.	-	-	-	-
Прочая задолженность	55480	за 2014 г.	(220)	-	-	-
	55580	за 2013 г.	-	-	-	-
Всего	55400	за 2014 г.	(265)	-	-	-
	55500	за 2013 г.	-	-	-	-

Балансовая стоимость кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		
		2014 г.	2013 г.	2012 г.
1	2	3	4	5
Поставщики и подрядчики	55700	29 399	81 579	231 968
в том числе:				
приобретение материально-производственных запасов	55710	2 203	2 262	3 134
из них:				
топливо	55711	-	-	-
товары	55712	131	257	135
покупная электроэнергия	55720	-	-	-
коммунальные услуги	55730	-	-	-
выполненные ремонтные работы	55740	-	-	-
из них:				
по подвижному составу	55741	-	-	-
выполненные работы по строительству	55750	-	-	-
прочие выполненные работы и оказанные услуги	55760	27 196	79 317	228 778
из них:				
расчеты с иностранными железными дорогами	55761	-	-	-
арендные платежи	55770	-	-	-
лизинговые платежи	55775	-	-	-
приобретение основных средств и долгосрочных вложений в материальные ценности	55780	-	-	56
из них:				
подвижной состав	55781	-	-	-
прочие	55790	-	-	-
Оплата труда	55800	7 819	9 070	5 350
Прочие операции с персоналом и подготовленные суммы	55810	-	63	34

Балансовая стоимость кредиторской задолженности (окончание)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
I	2	3	4	5
Социальное страхование и обеспечение	55820	4350	4 092	3 824
в том числе:				
взносы	55821	4350	4 092	3 824
пени, штрафы	55822		-	-
Налоги и сборы	55830	15280	5 116	1 637
в том числе:				
федеральный бюджет	55840	13250	2 951	-
в том числе:				
налог	55841	13250	2 951	
пени, штрафы	55842			
региональные и местные бюджеты	55850	2030	2 165	1 637
в том числе:				
налог	55851	2030	2 165	1 637
пени, штрафы	55852			
Авансы полученные (кроме перевозок)	55860	4094	1 449	
из них:				
строительство объектов инфраструктуры	55861		-	-
Авансы полученные за перевозки	55870	26126	13 381	6 111
Акционеры по выплате доходов	55880		-	-
Прочая задолженность	55890	7 432	8 155	40 812
Всего	55600	94 500	122 905	289 736

Справочно

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
1	2	3	4	5
Кредиторская задолженность дочерних и зависимых обществ	55910	-	-	-
Просроченная кредиторская задолженность	55920	-	-	-
в том числе:				
поставщики и подрядчики	55921	-	-	-
оплата труда	55922	-	-	-
прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55923	-	-	-
социальное страхование и обеспечение	55924	-	-	-
налоги и сборы	55925	-	-	-
авансы полученные (кроме перевозок)	55926	-	-	-
акционеры по выплате доходов	55929	-	-	-
прочая задолженность	55930	-	-	-

ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО

Наименование показателя	Код	За 2014 г.		За 2013 г.	
		3	4	3	4
1	2				
Материальные затраты	56100	67 759	61 615		
в том числе:					
электроэнергия	56111	-	-		
топливо	56112	423	273		
материалы	56113	39 911	42 278		
прочие материальные затраты	56114	27 425	19 064		
Расходы на оплату труда	56200	224 668	206 578		
Отчисления на социальные нужды	56300	58 706	53 312		
Амортизация	56400	8 110	810		
Прочие затраты	56500	672 501	751 387		
Итого по элементам	56600	1 031 744	1 073 702		
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):					
незавершенного производства	56710	-	-		
готовой продукции, товаров для перепродажи	56720	(9)	(37)		
товаров отгруженных	56730	-	-		

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРОЧИХ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

Наименование показателя	Код	За 2014 г.		За 2013 г.	
		доходы		расходы	
		3	4	5	6
1	2				
	56801	-	-		
	56802	-	-		
	56803	-	-		
	56804	-	-		
	56805	-	-		
	56806	-	-		
	56807	-	-		
	56808	-	-		
	56809	-	-		
	56810	-	-		
	56811	-	-		
	56812	-	-		
	56813	-	-		
	56814	-	-		
	56815	-	-		

ЗАБАЛАНСОВЫЕ СТАТЬИ

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
1	2	3	4	5
Арендованные основные средства	57000	-	-	-
их них:				
по финансовой аренде (лизингу)	57001	-	-	-
земельные участки и объекты природопользования в аренде	57002	-	-	-
Основные средства в безвозмездном пользовании	57005	-	-	-
их них:				
земельные участки и объекты природопользования в безвозмездном пользовании	57006	-	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	57010	-	-	-
Материалы, принятые в переработку	57015	-	-	-
Товары, принятые на комиссию	57020	-	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	57025	-	-	-
Бланки строгой отчетности	57030	5 044	959	80
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	57035	-	-	-
Обеспечения обязательств и платежей полученные	57040	-	-	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные	57045	-	-	-
Износ жилищного фонда	57050	-	-	-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	57055	-	-	-
Основные средства, сданные в аренду	57060	-	-	-
Нематериальные активы полученные в пользование	57065	9 452	8 156	610
Основные средства стоимостью не более 10000 рублей за единицу, переданные в эксплуатацию по 31.12.2005 включительно	57070	-	-	-
Имущество со сроком полезного использования не более 12 месяцев, переданное в эксплуатацию	57075	1 383	1 658	1 501
Объекты жилищного фонда, на которые отсутствует право собственности	57080	-	-	-
Объекты жилищного фонда и ЖКХ в обременении	57085	-	-	-
Имущество на территории Казахстана и Украины	57090	-	-	-
Активы со сроком полезного использования более 12 месяцев, учитываемые в качестве материально-производственных запасов, переданные в производство	57095	28 165	27 162	9 735
Выявленные при инвентаризации объекты недвижимого имущества, по которым отсутствует основание для регистрации права собственности	57099	-	-	-

ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Поступило	Использовано	На конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Средства федерального, регионального и местных бюджетов						
На текущие расходы	59011	за 2014 г.	-	-	-	-
	59111	за 2013 г.	-	-	-	-
На вложения во внеоборотные активы	59012	за 2014 г.	-	-	-	-
	59112	за 2013 г.	-	-	-	-
Итого	59010	за 2014 г.	-	-	-	-
	59110	за 2013 г.	-	-	-	-
Средства внебюджетных фондов						
На текущие расходы	59021	за 2014 г.	-	-	-	-
	59121	за 2013 г.	-	-	-	-
На вложения во внеоборотные активы	59022	за 2014 г.	-	-	-	-
	59122	за 2013 г.	-	-	-	-
Итого	59020	за 2014 г.	-	-	-	-
	59120	за 2013 г.	-	-	-	-
Всего	59000	за 2014 г.	-	-	-	-
	59100	за 2013 г.	-	-	-	-

КОМПЕНСАЦИИ, СВЯЗАННЫЕ С ГОСУДАРСТВЕННЫМ РЕГУЛИРОВАНИЕМ ЦЕН И ТАРИФОВ

Наименование показателя	Код	За 2014 г.	За 2013 г.
1	2	3	4
Грузовые перевозки	59210	-	-
Пассажирские перевозки в дальнем следовании	59220	115 015	152 485
Пассажирские перевозки в пригородном сообщении	59230	107 606	81 466
Прочие компенсации по перевозкам	59240	-	-
Прочие обычные виды деятельности	59250	-	-
Всего	59200	222 621	233 951

РЕЗЕРВЫ

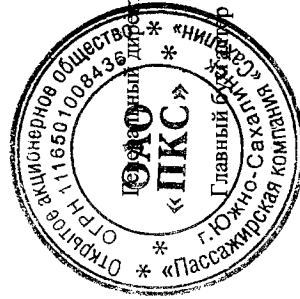
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Поступило	Использовано	На конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Резервы, образованные в соответствии с законодательством, учитываемые в капитале	59300	за 2014 г.	-	-	-	-
	59310	за 2013 г.	-	-	-	-
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами, учитываемые в капитале	59320	за 2014 г.	-	-	-	-
	59330	за 2013 г.	-	-	-	-
Резерв по сомнительным долгам	59340	за 2014 г.	-	265	-	265
	59350	за 2013 г.	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений	59360	за 2014 г.	-	-	-	-
	59370	за 2013 г.	-	-	-	-
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	59380	за 2014 г.	-	-	-	-
	59390	за 2013 г.	-	-	-	-

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	На конец периода
1	2	3	4	5	6	7	8
Оценочные обязательства по отпускам работников	59501	за 2014 г.	18 022	35 883	(33 816)	-	20 089
	59601	за 2013 г.	13 963	32 808	(28 749)	-	18 022
Оценочные обязательства по прочим выплатам работникам	59502	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	59602	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по судебным делам	59511	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	59611	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по прочим основаниям	59549	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	59649	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Всего	59500	за 2014 г.	18 022	35 883	(33 816)	-	20 089
	59600	за 2013 г.	13 963	32 808	(28 749)	-	18 022

ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.			На 31 декабря 2013 г.			На 31 декабря 2012 г.		
		долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Кредиты	59810	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы	59820	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них: облигационные займы	59821	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Всего	59800	-	-	-	-	-	-	-	-	-



(Handwritten signature)
(подпись)

Ермаков Е.А.
(расшифровка подписи)

Носова О.Н.
(расшифровка подписи)

" 27 " января 2015 г.