



**Открытое акционерное общество
«ВОЛГО-ВЯТСКАЯ ПРИГОРОДНАЯ
ПАССАЖИРСКАЯ КОМПАНИЯ»
(ОАО «ВВПК»)**

603002, г. Нижний Новгород, ул. Московское
шоссе, д. 6а, тел.: 272-50-44
факс: 272-51-10

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ОАО «Волго-Вятская пригородная пассажирская компания» за 2012 год

1. Сведения об организации

Открытое акционерное общество «Волго-Вятская пригородная пассажирская компания»

ИНН 5257111223

КПП 525701001

ОГРН 1095257004457

Юридический адрес: 603002 г. Нижний Новгород Московское шоссе, д. 6-а

Вид деятельности по ОКВЭД: 60.10.1 Деятельность магистрального железнодорожного транспорта

Лицензия на осуществление перевозки пассажиров и багажа ППБ №5205392 от 21.06.2010, ППБ № 5205392 от 19.08.2010, выданные Министерством транспорта РФ Федеральная служба по надзору в сфере транспорта

Среднесписочная численность на 01.01.2013 года составила 819 человек.

1.1. Сведения об уставном капитале и участниках (учредителях) компании:

1.1.1 Сведения об уставном капитале

Размер уставного капитала (руб.): 300 000

Общее количество акций (шт.): 300

Номинальная стоимость одной акции (руб.): 1 000

1.1.2. Сведения об участниках (учредителях):

Полное наименование участника (учредителя): ОАО «РЖД»

ИНН участника (учредителя): 7708503027

Доля владения (участия): 49,3333

Количество акций: 148

Полное наименование участника (учредителя): Министерство государственного имущества и земельных ресурсов Нижегородской области

ИНН участника (учредителя): 5262142192

Доля владения (участия): 25,3333

Количество акций: 76

Полное наименование участника (учредителя): Департамент государственной собственности Кировской области

ИНН участника (учредителя): 4347003114

Доля владения (участия): 25,3333

Количество акций: 76

Общее количество акционеров (участников): 3

1.2. Аудитором организации является ООО «Аудит-Сервис», контракт на проведение проверки годовой отчетности № 115 от 28.12.2012 .

2. Содержание учетной политики

Учетная политика ОАО «Волго-Вятская пригородная пассажирская компания» разработана в соответствии с законодательством и нормативными правовыми актами РФ о бухгалтерском учете в частности: Ф3 от 21.11.1996г. №129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008 и с учетом особенностей, осуществляемых ОАО «Волго-Вятская пригородная пассажирская компания» хозяйственных операций и видов деятельности.

Целью Учетной политики Общества является раскрытие методологических, методических и организационных способов ведения бухгалтерского учета, избранных для целей подготовки внешней и внутренней бухгалтерской отчетности Общества.

2.1. Основные средства

Раскрытие информации в отношении основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01).

Объекты основных средств Общества 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.

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.

Учет арендованных основных средств производится на забалансовом счете учета арендованных основных средств по стоимости, определенной в соответствии с договором аренды и передаточным актом.

Начисление амортизации осуществляется линейным методом.

Переоценка основных средств не производится.

2.2. Материально-производственные запасы.

К материально-производственным запасам относится инвентарь, инструменты, хозяйственные принадлежности, которые учитываются в сумме фактических затрат на их приобретение.

Материально-производственные запасы (кроме товаров, учитываемых по продажным (розничным) ценам), списываемые в производство, продаваемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются по средней себестоимости.

2.3 Требования и допущения, принятые при ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности.

В соответствии с пп.5 п.2.1 учетной политики по бухгалтерскому учету на 2012 год обороты по движению денежных средств в форме №4 «Отчет о движении денежных средств» годового отчета отражаются развернуто – с учетом поступлений и выбытия средств принципалов и поручителей. В данных оборотах отражается движение денежных средств по основной деятельности – продаже железнодорожных билетов на поезда дальнего следования и пригородные поезда маршрутов, находящихся в зоне компетенции принципалов, сбору оплаты за проезд по указанным маршрутам.

2.4 Налоговый учет

Общество исчисляет и уплачивает налоги и сборы в соответствии с действующим законодательством РФ о налогах и сборах, законодательством Нижегородской области о налогах и сборах, нормативными правовыми актами органов местного самоуправления о налогах и сборах.

Учет расчетов по налогам ведется на счетах бухгалтерского учета непрерывно нарастающим итогом отдельно по каждому налогу, в разрезе уровней бюджетов (федеральный, бюджет субъекта РФ), а также в разрезе вида задолженности (недоимка налога или сбора, пени, штрафы).

Общество применяет единую систему организации, способы и формы ведения налогового учета для целей налога на прибыль на основании главы 25 НК РФ и Учетной политики для целей налогообложения.

В соответствии с пп.7 п.2 ст.149 НК РФ операции Общества по перевозочной деятельности подлежат освобождению от налогообложения НДС. В целях исчисления НДС отдельный учет облагаемых и необлагаемых данных налогом операций осуществляется в порядке, предусмотренном п.4 ст.170 НК РФ.

3. Информация о связанных сторонах

Согласно п.4 ПБУ 11/2008 лицами, способными влиять на деятельность Общества являются:

- члены Совета Директоров Общества
- Генеральный директор Общества
- организации, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции компании, либо владеют более 20 процентами в ее уставном капитале.

На 2012 год членами Совета Директоров Общества (согласно протокола № 22 ГОСА от 28.06.2012 года) являются:

Белянкин А.Ю., Запольских В.А., Лебедев В.А., Щерчков С.В., Зубарев А.В., Килина Ю.Ф., Кузнецов А.Г., Тюленев В.С., председателем Совета Директоров является Тюленев В.С.

Исполняющим обязанности Генерального директора Общества является Кузнецов А.Г.

Организации, владеющие более 20% в уставном капитале Общества:

ОАО «РЖД»- доля владения 49,3333%

Министерство государственного имущества и земельных ресурсов Нижегородской области – доля владения 25,3333 %

Департамент государственной собственности Кировской области – доля владения 25,3333%.

За 2012 год между ОАО «РЖД» и ОАО «ВВППК» были заключены:

- договора аренды подвижного состава, контрольно-кассовой техники, офисного помещения (ОАО «ВВППК» является арендатором имущества, принадлежащего ОАО «РЖД»), общая сумма заключенных договоров 1 255 912 тыс.руб.;
- договора за пользование инфраструктурой ОАО «РЖД» - 13 067 тыс.руб.
- договор купли-продажи (книги служебного расписания пассажирских поездов) – 20 тыс.руб.
- договор на оказание услуг по комплексному информационному обслуживанию (Нижегородский информационно-вычислительный центр) – 365 тыс. руб.
- договора перевозки сотрудников, льготников ОАО «РЖД» - 131 066 тыс.руб.

С Министерством государственного имущества и земельных ресурсов Нижегородской области и Департаментом государственной собственности Кировской области договоров за 2012 год Обществом не заключалось.

4. Расшифровка отдельных строк баланса.

4.1.Основные средства

Расшифровка строки 1130 «Основные средства» приведена в Приложении № 1 к данным пояснениям.

4.2. Запасы

Расшифровка ст.1210 «Запасы» приведена в Приложении № 2 к данным пояснениям.

4.3. В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и резервы», в 2012 году Общество создавало резерв на оплату отпусков сотрудников. Расшифровка стр.1540 Баланса «Оценочное обязательство» приведена в Приложении № 3 к данным пояснениям. Других резервов в Обществе не создавалось.

4.4. Расшифровка дебиторской задолженности:

Покупатели и заказчики (кроме перевозок) – 242 тыс.руб., в т.ч.:

ООО «Яндекс» - 5 тыс.руб.

ОАО «РЖД» - 237 тыс.руб.

Покупатели и заказчики (за перевозки) – 65 520 тыс.руб., в т.ч.

Департамент социального развития Кировской области	115
Департамент транспорта и дорожного хозяйства администрации Владимирской области	109
Департамент транспорта Нижегородской области	7280
Дзержинское Оргстекло ОАО	5
Дорожная территориальная организация Российского профессионального союза железнодорожников и тран.	69
Министерство социальной защиты населения Удмуртской Республики	51
Министерство транспорта и автомобильных дорог Рязанской области	14
Министерство труда и социальной защиты Российской Федерации	40 350
ОАО РЖД	15 456
Почет Благотворительный фонд	997
Специализированный Пенсионный Администратор	212
ФГП ВО ЖДТ России	14
ФГП ВО ЖДТ России - Муромский отряд ВО	2
ОАО ФПК	846

Авансы выданные – 2 037 тыс.руб., в т.ч.:

Филиал ЗАО "Астарт" в Нижегородской области	1
ООО АУДИТ-СЕРВИС	65
ОАО "РЖД"	48
ООО «ДЕКО СЕМИНАРЫ «	3
ООО «Интерлинк продакшн»	4
ООО «Исток-Пром»	800
ООО «ЛУКОЙЛ-Интер-Кард»	27

ОАО «Мегафон центральный филиал»	1
ИП Моченов Ю.А.	3
Нижегородский ИВЦ	66
ООО ИИЦ «Новая вечерка»	3
Почта России (НН)	55
ООО «Принт-Хаус»	8
«РДВ-Медиа-Нижний Новгород»	2
ООО «РЕКО»	28
ООО «Юрфактор+»	13
ОАО "ВЭБ-лизинг"	10
Нижегородский филиал ОАО "ЖАСО"	575
Филиал ОСаО "Ингосстрах" в г. Нижний Новгород	21
ООО "МаксМини Финанс"	29
ООО «Арго»	12
Горьк. дирек. пассаж. обустр.-структ. подразд. Центральной дирекции пассаж.обустр.-филиала ОАО "РЖД"	20
ИП Кузьмина Мария Вячеславовна	35
ООО "Нотика"	147
ООО "Экстрोलизинг"	61

Налоги и сборы, социальное страхование и обеспечение – 1376 тыс.руб.

Прочая задолженность – 88 тыс.руб.

4.5. расшифровка кредиторской задолженности

Авансы полученные (за перевозки) – 10 407 тыс.руб., в т.ч.:

ОАО «Авиабор»	2 168
Департамент дорожного хозяйства, транспорта и связи Кировской области	277
Департамент социальной защиты населения администрации Владимирской обл.	5
Департамент транспорта и дорожного хозяйства администрации Владимирской области	215
Департамент транспорта Нижегородской области	2 464
ОАО «Дзержинское Оргстекло»	160
ООО «Дзержинскстройэнергосервис»	30
ОАО «Дзержинскхиммаш»	3 176
ООО «ИТСК»	119
ООО «Корунд»	2
ООО «Кристалл»	19
Министерство транспорта и дорожного хозяйства Удмуртской Республики	97
ООО «НН Авто»	24
ООО «Опытный завод акриловых дисперсий»	12
ООО «ПроСервис НН»	4
ООО «ПроСервис Поволжье»	4
ОАО «Сибур-нефтехим»	646
ЗАО «Сибур-Транс»	238

ОАО «Синтез»	115
ООО «Синтез ПВ»	16
ООО «Синтез-Ацетон»	345
ООО «Скалес фирма»	4
ООО «Торговый Дом Медхимпром»	100
ФГП ВО ЖДТ России - Кировский отряд ВО	10
ООО "Химэкспо"	41
ЗАО «Экструдер»	8
ООО "Юнит-НН"	108

Задолженность перед персоналом организации – 10 090 тыс.руб.

Налоги и сборы, социальное страхование и обеспечение – 10 737 тыс.руб.

Поставщики и подрядчики – 274 991 тыс.руб., в т.ч.:

АНО "Центр организационного обеспечения структурной реформы на железнодорожном транспорте"	200
ООО «Балчуг»	1
ИП Вожляков Сергей Владимирович	8
ООО «Гардарика»	13
ИП Дубровин Сергей Иванович	21
ООО «Живая вода»	1
ООО «АКБ Защита»	4
ИП Привалов Сергей Сергеевич	6
ИП Смирнов Виталий Григорьевич	14
ЗАО «ГК ИСКАНДЕР»	889
ОАО "Ростелеком" Кировский филиал	6
ООО ЧОП "Комбат"	2150
ЗАО "Компания ТрансТелеком"	7
ИП Корелов В.А.	5
ООО "Луидор-Авто-НН"	12
ООО «Магистраль»	110
ООО "Мастер Клининг"	339
ОАО Мегафон Киров	30
Центральный филиал ОАО "МегаФон"	48
ООО "Мультимедиа Центр "Планета"	19
Нижегородская дирекция связи	15
НУЗ "Отделенческая больница на ст.Киров" ОАО "РЖД"	1
ОА "Алекс Запад"	10
ОП "РОС"	21
ООО "Медицинский Центр "Оптим"	2
ООО "ПЕНТА"	776
ЗАО "Полиграф-защита"	28
ООО "ПРОМИКС"	14
ИП Русанов Андрей Борисович	5
ОАО «Свердловская пригородная компания»	1 000

ООО «Снабтехпоставка»	100
ООО "ТрансСистема Строй"	87
ЗАО ТрансТелеКом - НН	4
ФБУЗ "Центр гигиены и эпидемиологии по железнодорожному транспорту" Кировский филиал	16
ФГП ВО ЖДТ России	40
ФГУЗ "Федеральный центр гигиены и эпидемиологии по железнодорожному транспорту"	101
Филиал ОАО "Старт Телеком" - "Поволжский"	8
Филиал ОАО "Фрейт Линк - Нижний Новгород"	11
ЧОО "Комбат"	1
ООО «Юрфактор+»	2 308
Горьк. дирек. моторваг. подв. сост.-Центральная дирекц. моторвагон. подвижного состава-филиал ОАО "РЖД"	235 181
РОСИНКАС	1 089
Содружество ОАО	34
ФПК ОАО	19 820
Центральная пригородная пассажирская компания ОАО	8 820
ИП Шмаков	13
Сотрудники по договору подряда	1604

Прочая задолженность – 162 тыс.руб. (профвзносы, расчеты по исполнительным листам работников).

5. Анализ финансового состояния.

Анализ финансового состояния по итогам 2012г., проведенный в соответствие с Методикой оценки финансового состояния для целей определения рейтинга кредитоспособности и начисляемых дивидендов, утвержденной Решением Совета директоров ОАО «ВВППК» от 28.12.2009 г. №3, представлен в следующих таблицах:

ПОКАЗАТЕЛИ ЛИКВИДНОСТИ		01.01.2012 г.		01.01.2013 г.	
		К-т	Р-нг	К-т	Р-нг
Коэффициент абсолютной ликвидности	К1	0,581	1	0,293	1
Коэффициент срочной ликвидности	К2	0,810	1,5	0,514	1
Коэффициент текущей ликвидности	К3	0,817	0,5	0,553	0,5

Коэффициент абсолютной ликвидности, показывающий какая доля краткосрочных обязательств может быть покрыта за счет денежных средств и их эквивалентов в виде

рыночных ценных бумаг и депозитов, составил на конец года 0,293, что соответствует первой группе по критериям аналогичных показателей ($>0,15$).

Коэффициент срочной ликвидности, показывающий какая доля краткосрочных обязательств может быть покрыта за счет наиболее ликвидной части оборотных средств (денежные средства, краткосрочные финансовые вложения, краткосрочная дебиторская задолженность) составляет по итогам 2012 г. $K_2=0,514$ что соответствует третьей группе по критериям аналогичных показателей (0,50-0,75).

Коэффициент текущей ликвидности, показывающий какая доля краткосрочных обязательств может быть покрыта оборотными активами, составил $K_3=0,553$, что соответствует четвертой группе по критериям аналогичных показателей ($<1,00$).

ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВОЙ УСТОЙЧИВОСТИ и РЕНТАБЕЛЬНОСТИ		01.01.2012 г.		01.01.2013 г.	
		К-т	Р-нг	К-т	Р-нг
Коэффициент финансовой независимости	K4	-0,144	0,75	-0,310	0,75
Рентабельность продаж	K5	-8,49%	0,25	-10,06%	0,25
Рентабельность собственного капитала	K6	301,39%	1	29,92%	1
Рентабельность активов	K7	-25,75%	0,5	-6,61%	0,5

Коэффициент финансовой независимости по итогам 2012 г. соответствует 4 группе по критериям аналогичных показателей

Рентабельность продаж характеризует долю валовой прибыли Общества в объеме продаж. За 2012 г. $K_5= - 10,06 \%$, что соответствует 4 группе аналитических показателей ($<0\%$).

Рентабельность собственного капитала характеризует эффективность использования капитала, инвестируемого акционерами. Данный показатель по итогам 2012 г. соответствует 1 группе по критериям аналогичных показателей.

Рентабельность активов в 2012 г. составила $-6,61\%$, что соответствует 4 группе по критериям аналогичных показателей ($<0\%$).

ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЛОВОЙ АКТИВНОСТИ		01.01.2012 г.		01.01.2013 г.	
		К-т	Р-нг	К-т	Р-нг
Динамика дебиторской задолженности	K8	88%	0,25	-5,4%	0,75
Динамика кредиторской	K9	259%	0,25	-2,7%	0,75

задолженности					
Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности	K10	0,232	0,25	0,226	0,25
Соотношение оборачиваемости дебиторской и кредиторской задолженности	K11	3,309	0,25	3,962	0,25

Динамика дебиторской задолженности (K8) и динамика кредиторской задолженности (K9) соответствуют второй группе критериев показателей (-10 %-0%).

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности по итогам 2012 г. K10=0,226 соответствует четвертой группе критериев показателей (<0,8).

Значение соотношения оборачиваемости дебиторской и кредиторской задолженности в 2012 г. соответствует четвертой группе критериев показателей.

Общая сумма баллов равна 7 присваивается рейтинг D, что соответствует Обществу с критическим финансовым состоянием.

Доходы ОАО «ВВППК» (основная деятельность + прочие виды деятельности) (стр.2110 «Отчета о финансовых результатах») за 2012 год составила 1 613 048 тыс. руб. Доходы классифицируются следующим образом:

- 1 002 176,3 тыс. руб. – денежная выручка, в том числе:
 - 990 328,8 – денежные средства от продажи билетов;
 - 6 325,7 тыс. руб. – доходы от перевозки военнослужащих;
 - 2 693,1 тыс. руб. – доходы от дополнительных услуг за вагон повышенной комфортности;
 - 1 991,4 тыс. руб. – доходы от продажи билетов в пригородных поездах (дополнительная услуга);
 - 563,5 тыс. руб. – доходы от провоза багажа;
 - 273,9 тыс. руб. – доходы от предварительной продажи билетов;
- 240 986,2 тыс. руб. – доходы от перевозки федеральных льготников;
- 146 093,0 тыс. руб. – доходы от перевозки железнодорожников, в том числе:
 - 124 786,8 тыс. руб. – доходы от перевозки железнодорожников;
 - 8 184,9 тыс. руб. – доходы от перевозки работников ОАО «ФПК»;
 - 282,1 – доходы от перевозки сотрудников ВОХР;
 - 1 086,6 тыс. руб. – доходы от перевозки пенсионеров ОАО «ФПК»;
 - 11 560,5 тыс. руб. – доходы от перевозки пенсионеров ОАО «РЖД»;
 - 192,2 тыс. руб. – доходы от перевозки работников РОСПРОЖЕЛ;
- 16 823 тыс. руб. – доходы от агентской деятельности (ОАО «ФПК»);
- 266 тыс. руб. – доходы от агентской деятельности (ОАО «Содружество»);
- 4 874 тыс. руб. – доходы от агентской деятельности (ОАО «ЦППК»);

- 103 982,7 тыс. руб. – доходы от перевозки региональных льготников, в том числе:
 - 9 498,6 тыс. руб. – Кировская область;
 - 67 843,6 тыс. руб. – Нижегородская область;
 - 1 184,1 тыс. руб. – Удмуртская Республика;
 - 9 928,7 тыс. руб. – Владимирская область;
 - 14 192,5 тыс. руб. – Нижегородская область (сезонники);
 - 1 329,9 тыс. руб. – Владимирская область (сезонники);
 - 5,3 тыс. руб. – Муром (сезонники);
- 91 507,2 – тыс. руб. – доходы от перевозки учащихся, в том числе:
 - 19 214,8 тыс. руб. – учащиеся Кировской области;
 - 13 922,8 тыс. руб. – учащиеся Владимирской области;
 - 56 267 тыс. руб. – учащиеся Нижегородской области;
 - 110,1 тыс. руб. – учащиеся Рязанской области;
 - 1 992,6 тыс. руб. – учащиеся Удмуртской Республики;
- 6 340,3 – доходы по прочим видам деятельности, в том числе:
 - 4 382 тыс. руб. – доходы от услуг по предоставлению белья;
 - 8,6 тыс. руб. – трудовые книжки;
 - 50,8 тыс. руб. – Яндекс;
 - 1 898,8 тыс. руб. – доходы от ОАО «ФПК» за прицепку вагонов.

Расходы ОАО «ВВППК» на производство и реализацию (себестоимость + управленческие расходы) за 2012 год составили 1 864 986 тыс. руб. Расшифровка стр.2120 «Себестоимость» и стр.2220 «Управленческие расходы» «Отчета о финансовых результатах» приведена в Приложении № 4 к данным пояснениям.

Прочие доходы за 2012 год составили 274 076 тыс. руб. Основной частью прочих доходов являются компенсации от субъектов РФ за государственное регулирование тарифов и составляют 231 864 тыс. руб. (Нижегородская область – 113 364,0 тыс. руб., Кировская область – 105 800,0 тыс. руб., Удмуртская Республика – 12 700,0 тыс. руб.). Так же в состав прочих доходов входят:

- прочие доходы – 3 492 тыс. руб.

Прочие расходы за 2012 год составили 63 431 тыс. руб., в том числе инкассация – 15 166,4 тыс. руб., комиссия за услуги банка – 5 348,2 тыс. руб., прибыль (убыток) прошлых лет, включающая в себя корректировку ранее выставленных счетов по компенсации потерь в доходах от государственного регулирования тарифа по Кировской, Нижегородской областях, а также Удмуртской Республики за 2011 год – 25 211,1 тыс. руб.

Финансовым результатом деятельности ОАО «ВВППК» за 2012 год является убыток в размере 34 373 тыс. руб. в т.ч. 37 140 тыс. руб. – недополученные доходы, возникающие вследствие государственного регулирования тарифа на перевозку пассажиров железнодорожным транспортом пригородного сообщения по территории Владимирской области. 29.06.2012 было заключено дополнительное соглашение к договору на

транспортное обслуживание от 30.12.2011 № 40, предусматривающее обязательства администрации Владимирской области по компенсации недополученных доходов, возникающих вследствие государственного регулирования тарифа.

6. События после отчетной даты.

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Исполняющий обязанности

генерального директора



А.Г.Кузнецов

Главный бухгалтер



Е.В.Дмитриева

15.02.2013

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) -	5200	за 2012 г.	9 308	(2 626)	47 947	(23)	23	(9 076)	-	-	57 232	(11 679)
в том числе:	5210	за 2011 г.	3 654	(937)	5 796	(141)	15	(1 704)	-	-	9 308	(2 626)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2012 г.	6 616	(867)	47 509	-	-	(8 535)	-	-	54 125	(9 402)
в том числе:	5211	за 2011 г.	1 650	(27)	5 107	(141)	15	(855)	-	-	6 616	(867)
Офисное оборудование	5202	за 2012 г.	2 487	(1 733)	121	(23)	23	(474)	-	-	2 585	(2 183)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5212	за 2011 г.	2 003	(910)	484	-	-	(823)	-	-	2 487	(1 733)
Другие виды основных средств	5203	за 2012 г.	21	(1)	118	-	-	(7)	-	-	139	(9)
Здания	5213	за 2011 г.	-	-	21	-	-	(1)	-	-	21	(1)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5204	за 2012 г.	184	(25)	-	-	-	(60)	-	-	184	(84)
в том числе:	5214	за 2011 г.	-	-	184	-	-	(25)	-	-	184	(25)
	5205	за 2012 г.	-	-	200	-	-	-	-	-	200	-
	5215	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5220	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в том числе:	5260	57	-
Среда	5261	57	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

1.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 647 327	1 962 161	818 646
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-




 Е.В. Дмитриева
 А.Г. Кузнецов

2.1. Наличие и движение запасов

2. Запасы

2.1. Изменения и Движение запасов												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение	
Запасы - всего	5400	за 2012 г.	1 961	-	1 807 114	(1 798 555)	-	-	X	10 519	-	
	5420	за 2011 г.	112	-	1 639 988	(1 638 139)	-	-	X	1 961	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2012 г.	1 961	-	31 798	(23 240)	-	-	11 487	10 519	-	
	5421	за 2011 г.	112	-	9 915	(8 067)	-	-	380	1 961	-	
Готовая продукция	5402	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2012 г.	-	-	1 775 315	(1 775 315)	-	-	-	-	-	
	5425	за 2011 г.	-	-	1 630 072	(1 630 072)	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	



Рис
Васильев

Е.В. Дмитриева
 А.Г. Кузнецов

4. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
Материальные затраты	5610	1499975	1402740
Расходы на оплату труда	5620	256726	202865
Отчисления на социальные нужды	5630	74802	65260
Амортизация	5640	12829	1780
Прочие затраты	5650	20654	36647
Итого по элементам	5660	-	1709292
Изменение остатков (прирост (-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по-обычным видам деятельности	5600	1864986	1709292

Главный бухгалтер

Е.В. Дмитриева

Руководитель

А.Г. Кузнецов



3. Ценоочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Ценоочные обязательства - всего	5700	4 298	27 002	(24 036)	-	7 265
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков кассиров работающих на станциях	5701	1 231	7 494	(6 616)	-	2 109
Резерв на оплату отпусков кассиров в поездах	5702	1 238	6 667	(6 140)	-	1 765
Резерв на оплату отпусков проводников пассажирских вагонов, проводников поездных бригад, начальников	5703	25	1 026	(553)	-	498
Резерв на оплату отпусков руководителей и специалистов ОАО "ВВПК"	5704	672	4 186	(3 925)	-	933
Резерв на оплату отпусков руководителей и специалистов участка	5705	89	1 155	(1 051)	-	193
Резерв на оплату отпусков турникетного и перронного контроля	5706	42	320	(289)	-	73
Резерв на отчисления на социальную защиту кассиров в поездах	5707	377	2 024	(1 864)	-	537
Резерв на отчисления на социальную защиту кассиров работающих на станциях	5708	374	2 274	(2 006)	-	642
Резерв на отчисления на социальную защиту проводников пассажирских вагонов, проводников поездных бригад, начал	5709	8	312	(168)	-	152
Резерв на отчисления на социальную защиту руководителей и специалистов ОАО "ВВПК"	5710	204	1 110	(1 030)	-	284
Резерв на отчисления на социальную защиту руководителей и специалистов участка	5711	27	339	(307)	-	59
Резерв на отчисления на социальную защиту турникетного и перронного контроля	5712	13	95	(86)	-	22

Главный бухгалтер

Е.В. Дмитриева

Руководитель

А.Г. Кузнецов



Е.В. Дмитриева