

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

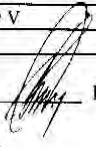

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на "31" декабря 2016 г.

Организация: АО "Новая перевозочная компания"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности: Организация перевозок грузов
Организационно-правовая форма/форма собственности: Акционерное общество
Единица измерения: Тys. руб.
Местонахождение (адрес): 105082, г. Москва, Спартаковская пл., д. 16/15, стр.6

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
по ОКПО	70104409		
ИНН	7705503750		
по ОКВЭД	52.29		
по ОКОПФ/ОКФС	47	34	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
4.1.	Нематериальные активы	1110	30	34	224
	Результаты исследований и разработок	1120	0	0	0
	Нематериальные поисковые активы	1130	0	0	0
	Материальные поисковые активы	1140	0	0	0
4.2.1.	Основные средства, в т.ч.:	1150	22 406 329	24 152 891	25 772 837
	- основные средства	1151	22 166 701	23 913 161	25 772 837
	- вложения во внеоборотные активы	1152	239 628	239 730	0
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	0	0	0
4.3.	Финансовые вложения	1170	0	0	1 730 837
4.4.	Отложенные налоговые активы	1180	21 286	161 980	36 215
	Прочие внеоборотные активы	1190	6 128	12 889	26 076
	ИТОГО по разделу I	1100	22 433 773	24 327 794	27 566 189
	II. Оборотные активы				
4.5.	Запасы	1210	291 540	268 780	250 536
	НДС по приобретенным ценностям	1220	271 151	153 630	181 971
4.6.	Дебиторская задолженность, в т.ч.:	1230	3 417 924	3 177 652	4 685 084
	Долгосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.:	1231	17 225	17 225	229 419
	- авансы выданные	1232	17 225	17 225	17 225
	- долгосрочные проценты по долгосрочным займам выданным	1233	0	0	203 498
	- прочая долгосрочная дебиторская задолженность	1234	0	0	8 696
	Краткосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.:	1235	3 400 699	3 160 427	4 455 665
	- расчеты с покупателями и заказчиками	1236	1 473 703	1 604 957	1 530 591
	- авансы выданные	1237	1 729 466	1 329 045	1 822 932
	- прочая краткосрочная дебиторская задолженность	1238	197 530	226 425	1 102 142
4.7.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	16 020	19 034	123 312
4.8.	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.:	1250	1 685 437	1 619 792	1 932 180
	- расчетные счета	1251	24 764	462 304	1 520 486
	- валютные счета	1252	729 049	119 454	25 054
	- краткосрочные депозиты	1253	930 770	1 037 128	384 762
	- прочие денежные средства (касса, денежные средства филиалы)	1254	854	906	1 878
	Прочие оборотные активы	1260	187 495	148 666	296 607
	ИТОГО по разделу II	1200	5 869 567	5 387 554	7 469 690
	БАЛАНС	1600	28 303 340	29 715 348	35 035 879

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
	ПАССИВ				
	III. Капитал и резервы				
12.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 032 000	1 032 000	903 500
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	0	0	0
	Переоценка внеоборотных активов	1340	0	0	0
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	409 400	409 400	409 400
	Резервный капитал	1360	51 600	51 600	45 325
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в т.ч.:	1370	14 345 274	11 616 877	11 154 036
	- нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1371	11 616 877	11 154 036	8 951 938
	- чистая прибыль (убыток) отчетного года	1372	2 728 397	597 616	2 202 098
	- реорганизация юридического лица	1373	0	(134 775)	0
	ИТОГО по разделу III	1300	15 838 274	13 109 877	12 512 261
	IV. Долгосрочные обязательства				
5.1.	Заемные средства, в т.ч.:	1410	5 649 640	8 342 535	3 790 775
	- долгосрочные кредиты и займы	1411	5 569 209	8 328 059	3 790 282
	- проценты по долгосрочным кредитам и займам	1412	80 431	14 476	493
5.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 638 762	1 475 952	1 171 377
	Оценочные обязательства	1430	0	0	0
	Прочие обязательства	1450	0	0	0
	ИТОГО по разделу IV	1400	7 288 402	9 818 487	4 962 152
	V. Краткосрочные обязательства				
5.3.	Заемные средства, в т.ч.:	1510	3 008 830	4 449 131	13 742 309
	- краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов	1511	3 000 518	4 429 001	13 392 959
	- краткосрочная часть процентов по долгосрочным кредитам и займам	1512	8 312	20 118	349 333
	- прочие заемные средства (краткосрочные кредиты и займы)	1513	0	12	17
5.4.	Кредиторская задолженность	1520	2 148 465	2 295 640	3 739 103
	- расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	423 165	470 876	609 993
	- авансы полученные	1522	1 453 660	1 518 773	2 777 979
	- расчеты по налогам и страховым взносам	1523	130 246	123 840	213 510
	- прочая кредиторская задолженность	1524	141 394	182 151	137 621
	Доходы будущих периодов	1530	0	0	0
5.5.	Оценочные обязательства	1540	19 369	42 213	80 054
	Прочие обязательства	1550	0	0	0
	ИТОГО по разделу V	1500	5 176 664	6 786 984	17 561 466
	БАЛАНС	1700	28 303 340	29 715 348	35 035 879

Руководитель организации  Шнаков В. В. Главный бухгалтер  Орлова М. Н.

"03" февраля 2017 г.

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
За 12 месяцев 2016 г.

Организация: АО "Новая перевозочная компания"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности: Организация перевозок грузов
Организационно-правовая форма/форма собственности:
Акционерное общество
Единица измерения: Тys. руб.

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
по ОКПО	70104409		
ИНН	7705503750		
по ОКВЭД	52.29, 49.20, 77.39.12		
по ОКОПФ/ОКФС	47	34	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2016 г.	За 12 месяцев 2015 г.
3.1.	Выручка, в т.ч.:	2110	41 911 640	34 813 191
	- услуги по организации перевозок грузов		41 601 176	33 998 879
3.2.	Себестоимость продаж, в т.ч.:	2120	(35 970 110)	(30 418 871)
	- по услугам по организации перевозок грузов		(35 703 658)	(29 707 346)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 941 530	4 394 320
	Коммерческие расходы	2210	0	0
3.3.	Управленческие расходы	2220	(953 378)	(1 298 297)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 988 152	3 096 023
	Доходы от участия в других организациях	2310	0	0
3.4.	Проценты к получению	2320	101 258	180 843
3.5.	Проценты к уплате	2330	(1 239 667)	(1 978 498)
3.6.	Прочие доходы, в т.ч.:	2340	22 827 697	20 070 593
	- доходы от продажи валюты		20 976 842	18 439 451
3.7.	Прочие расходы, в т.ч.:	2350	(23 209 624)	(20 547 169)
	- расходы, связанные с продажей валюты		(20 845 954)	(18 317 780)
3.8.	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 467 816	821 792
	Текущий налог на прибыль	2410	(438 751)	(61 914)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	48 692	42 177
5.2.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(162 810)	(277 326)
4.4.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(140 694)	132 705
	Прочее	2460	2 836	(17 641)
15.	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 728 397	597 616

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2016 г.	За 12 месяцев 2015 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	0	0
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	0	0
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 728 397	597 616
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	3	1
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0	0

Руководитель организации

Шпаков В. В.

Главный бухгалтер

Орлова М. Н.

"08" апреля 2017 г.

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Отчет об изменениях капитала за 20 16 г.

Организация АО "Новая перевозочная компания"	Форма по ОКУД	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710003
	по ОКПО	31 12 2015
	ИНН	70104409
		7705503750
Вид экономической деятельности Организация перевозок грузов	по ОКВЭД	52 29, 49, 20, 77, 39, 12
Организационно-правовая форма собственности Акционерное общество	по ОКОПФ/ОКОФС	47 34
Единица измерения: Тыс. руб.	по ОКЕИ	384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014	3100	903 500	(0)	409 400	45 325	11 154 036	12 512 261
Увеличение капитала - всего:		128 500	0	0	6 275	597 616	732 391
в том числе:							
чистая прибыль	3210						
переоценка имущества	3211	x	x	x	x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3212	x	x	0	x	0	
дополнительный выпуск акций	3213	x	x	0	x	0	
увеличение номинальной стоимости акций	3214	128500	0	0	x	x	128500
реорганизация юридического лица	3215	0	0	0	x	0	x
	3216	0	0	0	6275	0	6275

Уменьшение капитала - всего:	3220	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(134 775)	(134 775)
в том числе:								
убыток	3221	x		x			(0)	(0)
переоценка имущества	3222	x		x			(0)	(0)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x			(0)		(0)	(0)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(0)		0	0		(0)	(0)
уменьшение количества акций	3225	(0)		0	0		(0)	(0)
реорганизация юридического лица	3226	0		0	0		(134 775)	(134 775)
дивиденды	3227	x		x			(0)	(0)
Изменение добавочного капитала	3230	x		x	0		0	x
Изменение резервного капитала	3240	x		x	0		0	x
Величина капитала на 31 декабря 2015	3200	1 032 000	(0)	409 400	51 600	11 616 877	13 109 877	
За 2016 г.								
Увеличение капитала - всего:	3310	0		0	0		2 728 397	2 728 397
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x		x			2 728 397	2 728 397
переоценка имущества	3312	x		x	0		0	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x		x	0		0	0
дополнительный выпуск акций	3314	0		0	0		x	0
увеличение номинальной стоимости акций	3315	0		0	0		0	x
реорганизация юридического лица	3316							0
Уменьшение капитала - всего:	3320	(0)		(0)	(0)		(0)	(0)
в том числе:								
убыток	3321	x		x			(0)	(0)
переоценка имущества	3322	x		x			(0)	(0)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x		x	(0)		(0)	(0)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(0)		0	0		0	(0)
уменьшение количества акций	3325	(0)		0	0		0	(0)
реорганизация юридического лица	3326	0		0	0		(0)	(0)
дивиденды	3327	x		x			(0)	(0)
Изменение добавочного капитала	3330	x		x	0		0	x
Изменение резервного капитала	3340	x		x	0		0	x
Величина капитала на 31 декабря 2016	3300	1 032 000	(0)	409 400	51 600	14 345 274	15 838 274	

Форма 07/10023 с. 3
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014	Изменения капитала за 2015		На 31 декабря 2015
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	12 512 261	597 616	-	13 109 877
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	12 512 261	597 616	-	13 109 877
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	11 154 036	597 616	(134 775)	11 616 877
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	11 154 036	597 616	(134 775)	11 616 877
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (уставный, добавочный, резервный капитал)					
до корректировок	3402	1 358 225	-	134 775	1 493 000
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	1 358 225	-	134 775	1 493 000

Форма 07/10023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ³	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ¹
Чистые активы	3600	15 838 274	13 109 877	12 512 261

Руководитель Шпаков В.В. Главный бухгалтер Орлова М.Н.
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

"03" декабря 20 17 г.



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
За 12 месяцев 2016 г.

Организация: Акционерное общество "Новая перевозочная компания"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности: Организация перевозок грузов
Организационно-правовая форма/форма собственности:
Акционерное общество
Единица измерения: Тys. руб.

Форма по ОКУД	Коды		
	0710004		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
по ОКПО	70104409		
ИНН	7705503750		
по ОКВЭД	52.29, 49.20, 77.39.12		
по ОКОПФ/ОКФС	47	34	
по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2016 г.	За 12 месяцев 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	42 991 134	36 688 768
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	41 839 104	33 620 270
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	309 018	844 196
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	0
прочие поступления	4119	843 012	2 224 302
Платежи - всего	4120	(38 602 624)	(34 512 686)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(34 073 426)	(28 723 321)
в связи с оплатой труда работников	4122	(945 504)	(1 098 410)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 185 516)	(2 293 606)
налога на прибыль организаций	4124	(371 242)	(136 815)
прочие платежи	4129	(2 026 936)	(2 260 534)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4 388 510	2 176 082

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2016 г.	За 12 месяцев 2015 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 098 886	2 201 257
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 096 973	30 491
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	0	0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	884	1 884 108
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 029	286 658
прочие поступления	4219	0	0
Платежи - всего	4220	(932 930)	(78 637)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(931 347)	(62 322)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	0	0
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 583)	(16 020)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	0	0
прочие платежи	4229	0	(295)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	165 956	2 122 620
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 300 000	12 648 286
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 300 000	12 648 286
денежных вкладов собственников (участников)	4312	0	0
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	0	0
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	0	0
прочие поступления	4319	0	0

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2016 г.	За 12 месяцев 2015 г.
Платежи - всего	4320	(5 788 821)	(17 259 376)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	0	0
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	0	0
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(5 487 335)	(17 074 002)
прочие платежи	4329	(301 486)	(185 374)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(4 488 821)	(4 611 090)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	65 645	(312 388)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 619 792	1 932 180
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 685 437	1 619 792
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	0	0

Руководитель организации

Шажков В. В. Главный бухгалтер

Орлова М. Н.

"03" сентября 2017г.



ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
АО «Новая перевозочная компания» за 2016 год

1. Общие сведения

АО «Новая перевозочная компания» (далее Общество) создано в соответствии с законодательством РФ и зарегистрировано 24.06.2003, ОГРН общества 1037705050570.

Единственным акционером общества является иностранная Компания «Globaltrans Investment PLC», юридическое лицо, созданное в соответствии с законодательством Республики Кипр и зарегистрированное на Кипре 20.05.2004 г.

Общество зарегистрировано по адресу: 105082, г.Москва, Спартаковская пл., д.16/15, стр.6. Фактически осуществляет свою деятельность в г. Москве по адресу: 105082, г.Москва, Спартаковская пл., д.16/15, стр.6.

В течение 2016 года осуществляли свою деятельность 10 филиалов АО «Новая перевозочная компания».

1. Филиал АО «Новая перевозочная компания» в г. Владивосток.
2. Филиал АО «Новая перевозочная компания» в г. Ростов-на-Дону.
3. Филиал АО «Новая перевозочная компания» в г. Орск Оренбургской обл.
4. Филиал АО «Новая перевозочная компания» в д. Зеленино Кстовского р-на Нижегородской обл. (далее - Кстовский филиал)
5. Филиал АО «Новая перевозочная компания» в г. Челябинск.
6. Филиал АО «Новая перевозочная компания» в г. Красноярск.
7. Филиал АО «Новая перевозочная компания» в г. Кемерово.
8. Филиал АО «Новая перевозочная компания» в г. Хабаровск.
9. Филиал АО «Новая перевозочная компания» в г. Череповец Вологодской обл.
10. Филиал АО «Новая перевозочная компания» в г. Магнитогорск

Кроме того, общество имеет следующие обособленные подразделения, не имеющие расчетного счета и не выделенные на отдельный баланс:

1. Обособленное подразделение в г. Новороссийск.
2. Обособленное подразделение в г. Комсомольск-на-Амуре Хабаровского края.
3. Обособленное подразделение в г. Железнодорожск Курской обл.
4. Обособленное подразделение в г. Санкт-Петербург.
5. Обособленное подразделение в г. Нижний Тагил.
6. Обособленное подразделение в г. Волжский.
7. Обособленное подразделение в г. Новокузнецк.
8. Обособленное подразделение в г. Ангарск.
9. Обособленное подразделение в г. Старый Оскол.
10. Обособленное подразделение в г. Таганрог.

Филиалы самостоятельно не осуществляли финансово-хозяйственной деятельности, не оказывали услуги клиентам. В функции филиалов входило представление интересов Общества в филиалах ОАО «РЖД» - ДЦФТО, вагоноремонтных предприятиях, прочих структурных подразделениях ОАО «РЖД», а также в прочих организациях. Филиалы помогали оперативно решать вопросы организации перевозок различных видов грузов, обеспечивали своевременную подачу вагонов под погрузку, осуществляли слежение за продвижением грузов на протяжении всего пути, сокращали время простоев вагонов, организовывали ремонт подвижного состава.

Численность работающих в АО «НПК» на 31.12.2016 составила 514 человек.

Основными видами деятельности общества в 2016 году являлись:

- оказание услуг по организации перевозок грузов железнодорожным транспортом, в том числе оказание услуг по организации перевозок экспортных/импортных грузов, услуги по предоставлению железнодорожного подвижного состава, принадлежащего на праве собственности (аренды, лизинга) и ином законном основании, для осуществления перевозок грузов железнодорожным транспортом по территории Российской Федерации, международных перевозок грузов (экспортных, импортных перевозок, в том числе через порты), а также услуги, непосредственно связанные с перевозкой грузов, помещенных под таможенную процедуру таможенного транзита;

- предоставление имущества в аренду;

- оказание посреднических услуг по организации перевозок и ремонту подвижного состава.

Решением единственного акционера АО «НПК» № 103 от 30.06.2016 г. ООО «Аудиторская фирма «ГРОСС-АУДИТ» и ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» утверждены и назначены аудиторами Общества на 2016 год.

К Обществу 29.10.2015г. путем реорганизации в форме присоединения присоединилось Общество с ограниченной ответственностью «Стилтранс», о чем свидетельствует запись в Единой государственной реестре юридических лиц за номером (ГРН) 9157747252643. Сопоставимость данных бухгалтерской отчетности в связи с присоединением ООО «Стилтранс» была приведена в бухгалтерской отчетности за 2015 год.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (ПБУ).

Положение об Учетной политике Общества на 2016 год было утверждено приказом Генерального директора от 31.12.2015г. № 79-ОД. Отдельные положения об учетной политике для целей бухгалтерского учета и для целей налогообложения разработаны таким образом, чтобы максимально сблизить методики бухгалтерского и налогового учетов. Данная учетная политика была последовательно применена по отношению ко всем представленным в отчетности периодам.

Из Учетной политики на 2016 год исключены положения о принципах выделения сегментов в соответствии с ПБУ 12/2010, так как в отчетном году Общество не являлось эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. Данное изменение учетной политики не привело к корректировкам показателей бухгалтерской отчетности.

Основными элементами учетной политики являются:

- начисление амортизации основных средств и нематериальных активов осуществляется линейным методом;

- срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом самостоятельно при принятии объекта к бухгалтерскому учету, при этом применяется Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002. № 1;

- учет лизингового имущества на балансе лизингополучателя или балансе лизингодателя осуществляется в зависимости от условий заключенных договоров;

- переоценка основных средств не производится;

- резервы на ремонт основных средств не создаются;

- при отпуске материально- производственных запасов в эксплуатацию и ином выбытии их списание осуществляется по методу средней себестоимости; применение указанного метода осуществляется путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материально-производственных запасов на начало месяца и все поступления до момента отпуска;

- оценка финансовых вложений при их выбытии определяется по первоначальной стоимости каждой единицы;

- в бухгалтерском учете создаются резервы по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично в размере 100% или 50%, или ином размере на основании приказа генерального директора. Оценка вероятности погашения долга производится на ежемесячной основе юридическим департаментом компании и предоставляется в письменном виде в виде справки в бухгалтерию, по всей дебиторской задолженности, которая находится на рассмотрении в судебных инстанциях. Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам Общества;

- в бухгалтерском учете создается оценочное обязательство – резерв предстоящих расходов на оплату отпусков; расчет обязательства производится по следующей методике: считается количество неиспользованного каждым сотрудником отпуска на последний день каждого отчетного месяца и умножается на оклад сотрудника на последний день отчетного месяца / 28 дней; по всем сотрудникам суммы «не отгулянных отпускных» суммируются; % отчислений считается следующим образом: по каждой категории сотрудников (производственный, коммерческий и административный персонал) выводится свое численное значение, которое равняется: размер отчислений страховых взносов за отчетный месяц для определенной категории сотрудников / ФОТ, начисленный по каждой категории сотрудников за отчетный месяц / *100;

- управленческие расходы признаются в себестоимости товаров (работ, услуг) полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности в бухгалтерском учете и относятся непосредственно на уменьшение доходов (условно-постоянные расходы, отражаются по строке 2220 «Отчета о финансовых результатах»);

- выручка признается Обществом по методу «начисления»;

- критерием существенности является величина 5 процентов к валюте баланса;

- в целях составления отчета о движении денежных средств принимается следующее: депозиты на срок до 1 года - считаются денежными средствами организации; депозиты на срок свыше 1 года считаются финансовыми вложениями и относятся к инвестиционной деятельности организации.

3. Основные показатели деятельности в 2016 году

3.1. Структура доходов от обычных видов деятельности за 2015-2016г.г.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2110)

№	Наименование показателя	2015 год, тыс. руб.	Доля в общем объеме выручки, %	2016 год, тыс. руб.	Доля в общем объеме выручки, %
	Объем выручки от продажи продукции (работ, услуг) всего, в том числе:	34 813 191	100	41 911 640	100
1	Оказание услуг по организации перевозок грузов ж.д. транспортом	33 998 879	97,66	41 601 176	99,26
2	Сдача имущества в аренду	806 544	2,32	304 667	0,73
3	Посреднические услуги	4 566	0,01	3 858	0,01
4	Оптовая торговля	3 202	0,01	1 939	0

В ниже приведенной таблице приведен анализ себестоимости продукции (товаров, работ, услуг), учитываемой на субсчетах бухгалтерского счета 20 «Основное производство» и отраженной по строке 2120 Отчета о финансовых результатах.

3.2. Структура себестоимости за 2015 - 2016 г.г.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2120)

№	Показатели	2015 год		2016 год	
		Сумма	Доля в общей себестоимости , %	Сумма	Доля в общей себестоимост и, %
1	Материальные затраты	25 110 515	82,55	30 397 012	84,51
2	Амортизация подвижного состава и НМА	1 618 074	5,32	1 582 906	4,40
3	Затраты на оплату труда	446 050	1,47	532 747	1,48
4	Отчисления на социальные нужды	101 303	0,33	117 918	0,33
5	Прочие расходы	3 142 929	10,33	3 339 527	9,28
	ИТОГО	30 418 871	100,00	35 970 110	100,00

тыс. руб.

3.3. Структура управленческих расходов за 2015 - 2016 г.г.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2220)

тыс. руб.

№	Показатели	2015 год		2016 год	
		Сумма	Доля в управленческих расходах, %	Сумма	Доля в управленческих расходах, %
1	Материальные затраты	16 622	1,28	24 107	2,53
2	Амортизация ОС и НМА	14 323	1,10	11 995	1,26
3	Затраты на оплату труда	757 152	58,32	545 098	57,18
4	Отчисления на социальные нужды	143 746	11,07	108 520	11,38
5	Прочие расходы	366 454	28,23	263 658	27,66
	ИТОГО	1 298 297	100,00	953 378	100,00

3.4. Структура процентов к получению за 2015 - 2016 г.г.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2320)

тыс. руб.

№	Показатели	2015 год		2016 год	
		Сумма	Доля в общем объеме доходов по процентам, %	Сумма	Доля в общем объеме доходов по процентам, %
1	Проценты по финансовым вложениям	79 942	44,21	163	0,16
2	Проценты по краткосрочным депозитам	52 590	29,08	78 008	77,04
3	Проценты на остатки счетов	48 311	26,71	23 087	22,80
	Итого	180 843	100	101 258	100

3.5. Структура процентов к уплате за 2015 - 2016 г.г.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2330)

тыс. руб.

	Показатели	2015 год		2016 год	
		Сумма	Доля в общем объеме расходов по процентам, %	Сумма	Доля в общем объеме расходов по процентам, %
1	Проценты по краткосрочным кредитам и займам	0	0	14 369	1,16
2	Проценты по долгосрочным кредитам и займам	1 978 498	100,00	1 225 298	98,84
	Итого	1 978 498	100	1 239 667	100

3.6. Структура прочих доходов за 2015 – 2016 г.г.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2340)

тыс. руб.

№	Показатели	2015 год		2016 год	
		Сумма	Доля в общем объеме прочих доходов, %	Сумма	Доля в общем объеме прочих доходов, %
1	Выручка от реализации прочих активов	18 795 036	93,64	22 360 023	97,96
	в т.ч.:				
1.1	доходы от продажи валюты	18 439 451	91,87	20 976 842	91,89
2	Положительные курсовые разницы	850 875	4,24	75 341	0,33
3	Прибыли прошлых лет	68 728	0,34	48 170	0,21
4	Ценности, оприходованные в результате ремонта Подвижного состава	318 396	1,59	292 363	1,28
5	Прочие доходы	37 558	0,19	51 800	0,22
	ИТОГО	20 070 593	100	22 827 697	100

3.7. Структура прочих расходов за 2015 - 2016 года.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2350)

тыс. руб.

№	Показатели	2015 год		2016 год	
		Сумма	Доля в общем объеме прочих расходов, %	Сумма	Доля в общем объеме прочих расходов, %
1	Расходы по реализации прочих активов	18 629 045	90,66	22 195 273	95,64
	в т.ч.:				
1.1	расходы, связанные с продажей валюты	18 317 780	89,15	20 845 954	89,82
2	Налог на имущество	530 807	2,58	493 622	2,13
3	Отрицательные курсовые разницы	1 048 673	5,10	234 741	1,01
4	Убытки прошлых лет	174 142	0,85	221 548	0,95
5	Прочие расходы	164 502	0,81	64 440	0,27
	ИТОГО	20 547 169	100	23 209 624	100

3.8. Текущий налог на прибыль

За 2016 год Бухгалтерская прибыль общества составила 3 467 816 тыс. руб. (стр. 2300 «Отчета о финансовых результатах»).

По данным бухгалтерского учета налог на прибыль составляет 693 563 тыс. руб. (3 467 816 * 20%). С учетом исчисленных отложенных налоговых активов, отложенных налоговых обязательств, постоянных налоговых разниц, налог на прибыль, подлежащий уплате в бюджет за 2016 год составляет 438 751 тыс. руб. (стр. 2410 «Отчета о финансовых результатах»).

результатах») (693 563 – 162 810 – 140 694 + 48 692). Информацию об ОНА и ОНО см. п.п. 4.4 и 5.2 настоящих Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

тыс. руб.

№	Постоянные налоговые обязательства и активы	Сумма	Доля, %
1	Сверхнормативные расходы на рекламу	682	1,40
2	Сверхнормативные представительские расходы	125	0,26
3	Сверхнормативные расходы по ДМС	662	1,36
4	Благотворительные расходы	4 678	9,61
5	Социально-бытовые расходы	1	0,00
6	НДС за счет собственных средств	635	1,31
7	Расходы по посреднической деятельности	203	0,42
8	Списанный НДС по неподтвержденному экспорту	(326)	(0,67)
9	Прибыли (убытки) прошлых лет, учтенные в исправительной декларации	34 676	71,21
10	Прочие разницы	7 356	15,11
	ИТОГО	48 692	100,00

Налогооблагаемая прибыль за 2016 год составила 2 193 754 тыс. руб. (бухгалтерская прибыль за 2016 год, с учетом постоянных и временных налоговых разниц: 3 467 816 тыс. руб. + 243 460 тыс. руб. – 1 517 522 тыс. руб.), налог на прибыль организаций за 2016 год составил 438 751 тыс. руб. (2 193 754 *20%).

Структура постоянных налоговых разниц, образовавшихся в 2016 году (ПНОА)

тыс. руб.

№	Показатели	Постоянные налоговые разницы
1	Сверхнормативные расходы на рекламу	3 412
2	Сверхнормативные представительские расходы	623
3	Сверхнормативные расходы по ДМС	3 309
4	Благотворительные расходы	23 390
5	Социально-бытовые расходы	7
6	НДС за счет собственных средств	3 177
7	Расходы по посреднической деятельности	1 016
8	Списанный НДС по неподтвержденному экспорту	(1 630)
9	Прибыли (убытки) прошлых лет, учтенные в исправительной декларации	173 378
10	Прочие разницы	36 778
	Всего	243 460

Структура временных налоговых разниц, образовавшихся в 2016 году (ОНАО)

тыс. руб.

№	Показатели	Временные налоговые разницы
1	Прочие разницы по первоначальной стоимости ОС	(505)
2	Разницы по амортизации ОС	(1 304 668)
3	Разницы по результатам от реализации, ликвидации ОС	491 123
4	Убытки от реализации ОС	(1 885)
5	Убыток отчетного периода	(671 867)
6	Разницы по резервам по сомнительным долгам	(6 876)
7	Разницы по резервам расходов на отпуска	(22 845)
	Всего	(1 517 523)

По результатам работы за 2015 год в налоговом учете АО «НПК» образовался убыток от деятельности в размере 671 867 тыс. руб. вследствие применения Обществом права на начисление амортизации с применением повышающего коэффициента 2, предусмотренного пунктом 1 статьи 259.3 НК РФ, в отношении основных средств, работающих в режиме повышенной сменности.

По результатам работы ООО «Стилтранс» за период с 01.01.2015г. по 28.10.2015г. в налоговом учете образовалась налогооблагаемая прибыль в размере 309 569 тыс. руб. Налог на прибыль, исчисленный и перечисленный Обществом за 2015 год, составил 61 914 тыс. руб. ООО «Стилтранс» также применяло право на начисление амортизации с применением повышающего коэффициента 2, предусмотренного пунктом 1 статьи 259.3 НК РФ, в отношении основных средств, работающих в режиме повышенной сменности.

4. Расшифровка показателей бухгалтерского баланса (АКТИВ)

4.1.Наличие и движение нематериальных активов

(«Бухгалтерский баланс» строка 1110)

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего, в том числе:	за 2016г.	35	(1)	0	0	0	(4)	0	35	(5)
	за 2015г.	243	(19)	57	264	(35)	17	0	35	(1)
	за 2014г.	152	(53)	308	217	45	(11)	0	243	(19)
Товарный знак	за 2016г.	35	(1)	0	0	(0)	(4)	0	35	(5)
	за 2015г.	73	(13)	35	72	(19)	(7)	0	35	(1)
	за 2014г.	60	(53)	58	45	(45)	(5)	0	73	(13)
Сайт	за 2016г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2015г.	114	(6)	0	114	(16)	(10)	0	0	0
	за 2014г.	0	0	114	0	0	(6)	0	114	(6)

Вложения во внеоборотные активы	за 2016г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2015г.	56	0	22	78	0	0	0	0	0
	за 2014г.	92	0	136	172	0	0	0	56	0

4.2. Основные средства

Балансовая стоимость основных средств в течение 2016 года уменьшилась на 7% по сравнению с 2015 г. и уменьшилась на 13% по сравнению с 2014г. Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2016г. составила 22 166 701 тыс. руб. Вложения во внеоборотные активы на 31.12.2016г. составили 239 628 тыс. руб.

Согласно учетной политике Общества переоценка основных средств в 2013-2015г.г. не производилась.

4.2.1. Наличие и движение основных средств.

(«Бухгалтерский баланс» строка 1150)

Информация о составе и движении основных средств за 2016 год представлена в Приложении № 1 к настоящим Пояснениям.

4.2.2. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Тыс. руб.			
	На 01.01.2016	Поступление	Выбытие	На 31.12.2016
Переданные в аренду собственные основные средства, числящиеся на балансе	610 092	2 015 813	1 666 662	959 243
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (арендованные ОС)	1 280 761	1 212 836	1 379 166	1 114 431
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (по договорам аренды)	20 302 811	2 238 827	2 237 708	20 303 930
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (по договорам лизинга)	0	1 131 777	289 369	842 408

Остаточная стоимость арендованных площадей (помещений в ГО – г. Москва) по состоянию на 31.12.2016г. составляет 25 186 тыс. руб. Информация об основных средствах, переданных в залог, представлена в разделе 6.2 Пояснений.

4.3. Финансовые вложения

По строке 1170 Бухгалтерского баланса отражены финансовые вложения присоединенного в результате реорганизации ООО «Стилтранс» на 31.12.2014г. в сумме 1 730 837 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2015г. выданные долгосрочные займы погашены. По состоянию на 31.12.2016г. выданных долгосрочных займов не числится.

Состав финансовых вложений по состоянию на 31.12.2014г.:

Тыс. руб.

	Наименование показателя	Сумма	Доля, %
1	Долгосрочные займы выданные	1 730 837	100,00
	ИТОГО	1 730 837	100

4.4. Отложенные налоговые активы

По строке 1180 Бухгалтерского баланса отражены отложенные налоговые активы, связанные с разнициами по резервам на отпуска, разницы по резервам по сомнительным долгам, разницы по убытку от реализации ОС и убытку от реализации ценных бумаг на 31.12.2016г. в сумме 21 286 тыс. руб.

Тыс. руб.

Показатели	Сальдо на 01.01.2016	Изменения в 2016 году (строка 2450 ОФР)	Сальдо на 31.12.2016
Разницы по общему убытку от деятельности, по резервам по сомнительным долгам, по резервам на отпуска, убытки от реализации ОС и ценных бумаг	161 980	(140 694)	21 286

Состав отложенных налоговых активов по состоянию на 31.12.2016г.:

	Наименование показателя	Сумма	Доля, %
1.	Разницы по резервам по сомнительным долгам	16 613	78,04
2.	Разницы по резервам на отпуска	3 874	18,20
3.	Убытки от реализации ОС	740	3,48
4.	Убытки от реализации ценных бумаг	59	0,28
	ИТОГО	21 286	100

Состав отложенных налоговых активов по состоянию на 31.12.2015г.:

	Наименование показателя	Сумма	Доля, %
1.	Общий убыток от деятельности	134 373	82,96
2.	Разницы по резервам по сомнительным долгам	17 095	10,55
3.	Разницы по резервам на отпуска	7 746	4,78
4.	Разницы по резервам по сомнительным долгам (СТ)	893	0,55
5.	Убытки от реализации ОС (СТ)	701	0,43
6.	Разницы по резервам на отпуска (СТ)	696	0,43
7.	Убытки от реализации ОС	417	0,26
8.	Убытки от реализации ценных бумаг	59	0,04
	ИТОГО	161 980	100

Состав отложенных налоговых активов по состоянию на 31.12.2014г.:

	Наименование показателя	Сумма	Доля, %
1.	Разницы по резервам по сомнительным долгам	16 370	45,20
2.	Разницы по резервам на отпуска	17 690	48,85
3.	Разницы по расчетам в условных единицах	1 123	3,10
4.	Убытки от реализации ОС	1 032	2,85
	ИТОГО	36 215	100

4.5. Наличие и движение запасов

(«Бухгалтерский баланс» строка 1210)

Основными материально-производственными запасами являются колесные пары и другие запасные части для подвижного состава и тепловозов, доля которых в запасах по состоянию на 31.12.2016г. составляет 99,27 % (289 404 тыс. руб. в общей стоимости 291 540 тыс. руб.), доля прочих запасов составляет 0,73 % (2 136 тыс. руб.).

Запасные части для ремонта подвижного состава приобретались для создания оборотного запаса в вагоноремонтных депо ОАО «РЖД», где ремонтируется подвижной состав, находящийся в собственности/аренде Общества, для сокращения времени ремонта и простоя подвижного состава.

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убыток и от снижения стоимости	себестоимость (гр. 3 + гр. 5 – гр. 6)	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Запасы - всего, в том числе:	за 2016г.	268 780	0	2 218 507	2 195 747	0	0	291 540	0
	за 2015г.	250 536	0	1 459 473	1 441 229	0	0	268 780	0
	за 2014г.	176 367	0	1 565 157	1 490 988	0	0	250 536	0
Производственные запасы	за 2016г.	266 577	0	2 191 287	2 168 460	0	0	289 404	0
	за 2015г.	248 506	0	1 435 296	1 417 225	0	0	266 577	0
	за 2014г.	173 889	0	1 540 345	1 465 728	0	0	248 506	0
Общехозяйственные запасы	за 2016г.	2 004	0	18 784	19 591	0	0	1 197	0
	за 2015г.	1 750	0	19 881	19 627	0	0	2 004	0
	за 2014г.	2 155	0	18 535	18 940	0	0	1 750	0
Малоценные предметы долгосрочного использования	за 2016г.	0	0	6 437	5 737	0	0	700	0
	за 2015г.	0	0	1 192	1 192	0	0	0	0
	за 2014г.	0	0	6 089	6 089	0	0	0	0
Материалы-Филиалы	за 2016г.	158	0	50	0	0	0	208	0
	за 2015г.	217	0	17	76	0	0	158	0
	за 2014г.	201	0	21	5	0	0	217	0

Товары	за 2016г.	41	0	1 949	1 959	0	0	31	0
	за 2015г.	63	0	3087	3109	0	0	41	0
	за 2014г.	122	0	167	226	0	0	63	0

4.6. Дебиторская задолженность

По строке 1230 Бухгалтерского баланса отражается дебиторская задолженность. Задолженность сформировали следующие показатели:

Тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
Расчеты по продажам	1 427 019	1 501 883	1 137 159
Расчеты с покупателями по возмещаемым расходам	47 401	103 262	417 991
Авансы выданные	1 746 689	1 350 733	1 820 891
Прочие расчеты по текущей деятельности	138 709	134 496	156 969
Расчеты по финансовой и инвестиционной деятельности	0	240	8 529
Расчеты по налогам	136 801	163 378	998 788
Расчеты по страховым взносам	3 241	3 372	3 804
Проценты по депозитам, по долгосрочным займам выданным	586	2 279	206 407
Расчеты с персоналом	541	43	274
Авансы, выданные лизингодателям по договору аренды с правом выкупа	0	7 905	14 851
Резервы по сомнительным долгам покупателей	(83 063)	(89 939)	(80 579)
ИТОГО	3 417 924	3 177 652	4 685 084

В составе дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2016г., 31.12.2015г. и 31.12.2014г. числится долгосрочная дебиторская задолженность по авансам выданным в сумме 17 225 тыс. рублей., также по состоянию на 31.12.2014 имелась долгосрочная дебиторская задолженность по процентам по выданным займам в размере 203 498 тыс. рублей и прочая задолженность в размере 8 696 тыс. рублей. Остальная дебиторская задолженность является краткосрочной, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты.

4.7. Финансовые вложения

По строке 1240 Бухгалтерского баланса отражены следующие финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов): приобретенные права требования и краткосрочная часть долгосрочных займов выданных. Выданные займы были полностью погашены в 2016 году.

Состав финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов) по состоянию на 31.12.2016г.:

	Наименование показателя	Сумма	Доля, %
1.	Приобретенные права требования	16 020	100,00

Состав финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов) по состоянию на 31.12.2015г.:

	Наименование показателя	Сумма	Доля, %
1.	Займы выданные	3 014	15,83
2.	Приобретенные права требования	16 020	84,17
	ИТОГО	19 034	100

Состав финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов) по состоянию на 31.12.2014г.:

	Наименование показателя	Сумма	Доля, %
1.	Займы выданные	123 312	100,00

4.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты», отражены денежные средства на расчетных счетах (рублевых и валютных) в банках, кассе, на краткосрочных депозитах по состоянию на 31.12.2016г.:

№	Показатели	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
1	Касса (без денежных документов)	7	0,00
2	Расчетные счета	24 764	1,47
3	Валютные счета	729 049	43,26
4	Краткосрочные депозиты (на срок до 12 мес.)	930 770	55,22
5	Денежные средства - филиалы	848	0,05
	ИТОГО (стр. 1250 гр. 4 «на 31.12.2016» Бухгалтерского баланса)	1 685 437	100
	Строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» гр. 3 за 12 месяцев 2016 года «Отчета о движении денежных средств»	1 685 437	100

По строке 1250 Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты», отражены денежные средства на расчетных счетах (рублевых и валютных) в банках, кассе, на краткосрочных депозитах по состоянию на 31.12.2015г.:

№	Показатели	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
1	Касса (без денежных документов)	2	0,00
2	Расчетные счета	462 304	28,54
3	Валютные счета	119 454	7,37
4	Краткосрочные депозиты (на срок до 12 мес.)	1 037 128	64,03
5	Денежные средства - филиалы	903	0,06
	ИТОГО (стр. 1250 гр. 5 «на 31.12.2015» Бухгалтерского баланса)	1 619 792	100
	Строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» гр. 4 за 12 месяцев 2016 год» и строка 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода» гр. 3 за 12 месяцев 2015 года «Отчета о движении денежных средств»	1 619 792	100

По состоянию на 31.12.2014г. по строке 1250 Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены денежные средства на расчетных счетах (рублевых и валютных) в банках, кассе, на краткосрочных депозитах:

№	Показатели	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
1	Касса (без денежных документов)	32	0,00
2	Расчетные счета	1 520 485	78,69
3	Валютные счета	25 055	1,30
4	Краткосрочные депозиты (на срок до 12 мес.)	384 762	19,91
5	Денежные средства - филиалы	1 846	0,10
	ИТОГО	1 932 180	100,00
	Строка 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода» графа 4 за 12 месяцев 2015 года «Отчета о движении денежных средств»	1 932 180	100

5. Расшифровка показателей бухгалтерского баланса (ПАССИВ)

5.1. Заемные средства (долгосрочные обязательства).

По строке 1410 Бухгалтерского баланса «Заемные средства» отражена задолженность по долгосрочным банковским кредитам и полученным займам. Краткосрочная задолженность по этим кредитам и займам в части погашения основной задолженности, а также процентов по ним отражена по строке 1510 «Заемные средства» в составе краткосрочных обязательств Общества (п.5.3 настоящих Пояснений). В течение 2016 года было привлечено 300 000 тыс. руб. долгосрочных заемных средств.

В состав краткосрочной задолженности по долгосрочным кредитам и займам было переведено 3 058 850 тыс. руб., в 2016 году было погашено кредитов на сумму 4 487 335 тыс. руб. (краткосрочной части долгосрочных займов). Сумма начисленных процентов, включенных в состав прочих расходов, составила 1 225 297 тыс. руб.

Структура задолженности по долгосрочным заемным средствам на 31.12.2016г.

№	Показатели	Срок погашения	Тыс. руб. Сальдо на 31.12.2016
1	Долгосрочные кредиты и займы		5 569 209
1.1	Дог. № 5764 от 28.10.2014	25.10.2019	4 444 444
1.2	Дог. № GN/110921 от 21.09.2011	31.12.2018	659 557
1.3	Дог. № 13939 от 21.06.2013	21.06.2018	203 390
1.4	Дог. № 0123-MSK от 21.12.2016	21.12.2021	261 818
	Проценты по долгосрочным кредитам и займам		
2.1	Дог. № GN/110921 от 21.09.2011	31.12.2018	80 431
	ИТОГО		5 649 640

Структура задолженности по долгосрочным заемным средствам на 31.12.2015г.

№	Показатели	Тыс. руб. Сальдо на 31.12.2014
1	Долгосрочные кредиты и займы	8 328 059
2	Проценты по долгосрочным кредитам и займам	14 476
	ИТОГО	8 342 535

Структура задолженности по долгосрочным заемным средствам на 31.12.2014г.

Тыс. руб.		
№	Показатели	Сальдо на 31.12.2014
1	Долгосрочные кредиты и займы	3 790 282
2	Проценты по долгосрочным кредитам и займам	493
	ИТОГО	3 790 775

5.2. Отложенные налоговые обязательства

Данные по строке 1420 Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства» были сформированы следующим образом:

По состоянию на 31.12.2016г.

Тыс. руб.			
Показатели	Сальдо на 01.01.2016	Изменения в 2016 году (строка 2430 ОФР)	Сальдо на 31.12.2016
Разницы по основным средствам	1 475 952	162 810	1 638 762

Состав отложенных налоговых обязательств по состоянию на 31.12.2015г.:

Тыс. руб.			
	Наименование показателя	Сумма	Доля, %
1.	Разницы по основным средствам	1 475 952	100
	ИТОГО	1 475 952	100

Состав отложенных налоговых обязательств по состоянию на 31.12.2014г.:

Тыс. руб.			
	Наименование показателя	Сумма	Доля, %
1.	Разницы по основным средствам	1 171 377	100
	ИТОГО	1 171 377	100

5.3. Заемные средства (краткосрочные обязательства)

Займы и кредиты отражаются в бухгалтерской отчетности с учетом начисленных процентов в соответствии с условиями договоров на отчетную дату.

По строке 1510 «Заемные средства» отражены задолженности по краткосрочным кредитам и займам, краткосрочные части долгосрочных кредитов и займов, отраженных по строке 1410 Бухгалтерского баланса и проценты по ним (п. 5.1 Пояснений). В течение 2016 года было привлечено 1 000 000 тыс. руб. краткосрочных заемных средств, и погашено 1 000 000 тыс. руб. Сумма начисленных процентов, включенная в состав прочих расходов, по вышеуказанном заемным средствам составила 14 369 тыс. руб.

Структура задолженности по краткосрочным заемным средствам на 31.12.2016г.:

Тыс. руб.			
№	Показатели	Срок погашения	Сумма
1	Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов		3 000 517
1.1	Дог. № 5764 от 28.10.2014	30.10.2017	2 222 222
1.2	Дог. № 5535 от 30.03.2012	29.03.2017	333 333
1.3	Дог. № 13939 от 21.06.2013	21.12.2017	406 780
1.4	Дог. № 0123-MSK от 21.12.2016	21.12.2017	38 182

2	Краткосрочная часть процентов по долгосрочным кредитам		8 313
2.1	Дог. № 5764 от 28.10.2014	30.01.2017	5 875
2.2	Дог. № 5535 от 30.03.2012	20.01.2017	1 077
2.3.	Дог. № 0123-MSK от 21.12.2016	23.01.2017	639
2.4	Дог. № 13939 от 21.06.2013	24.01.2017	722
	ИТОГО		3 008 830

Структура задолженности по краткосрочным заемным средствам на **31.12.2015г.:**

№	Показатели	Сумма	Тыс. руб.
1	Краткосрочные кредиты и займы	12	
2	Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов	4 429 001	
3	Краткосрочная часть процентов по долгосрочным кредитам	20 118	
	ИТОГО	4 449 131	

Структура задолженности по краткосрочным заемным средствам на **31.12.2014г.:**

№	Показатели	Сумма	Тыс. руб.
1	Краткосрочные кредиты и займы	17	
2	Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов	13 392 959	
3	Краткосрочная часть процентов по долгосрочным кредитам	349 333	
	ИТОГО	13 742 309	

5.4. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражена по строке 1520 Бухгалтерского баланса. Задолженность сформировали следующие показатели:

Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014	Тыс.руб.
Расчеты по покупкам	352 399	392 345	547 950	
Расчеты с поставщиками по возмещаемым расходам	70 766	78 532	85 773	
Авансы полученные	1 453 660	1 518 773	2 754 248	
Расчеты по налогам	128 362	105 576	198 829	
Расчеты по страховым взносам	1 884	18 264	14 681	
Расчеты по оплате труда, прочие расчеты с персоналом	110	1 460	186	
Расчеты с комитентами по реализованным товарам	757	2 909	96	
Урегулирование возмещаемых расходов	111 216	165 047	99 961	
Прочие расчеты по текущей и финансовой деятельности	29 311	12 734	37 379	
ИТОГО	2 148 465	2 295 640	3 739 103	

5.5. Оценочные обязательства

По строке 1540 Бухгалтерского баланса «Оценочные обязательства» отражены суммы начисленных резервов предстоящих расходов на оплату отпусков (краткосрочных).

Структура оценочных обязательств в разрезе подразделений:

Наименование	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014	Тыс. руб.
Головной офис	18 233	38 878	76 514	
Владивостокский филиал	140	240	227	
Ростовский филиал	(43)	387	314	
Орский филиал	126	171	180	
Кстовский филиал	(5)	31	12	
Красноярский филиал	169	245	297	

Челябинский филиал	81	353	343
Кемеровский филиал	261	457	557
Хабаровский филиал	16	36	34
Череповецкий филиал	36	236	296
Магнитогорский филиал	355	1 179	1 280
ИТОГО	19 369	42 213	80 054

6. Забалансовые счета.

6.1. Обеспечение обязательств и платежей полученные

Информация о полученных поручительствах раскрыта в п.11 настоящих Пояснений (на стр.22).

6.2. Обеспечение обязательств и платежей выданные

На забалансовом счете ЗС/009, отражены поручительства выданные. Имущество, переданное в залог, отражено по стоимости, определенной договором залога. Бухгалтерская оценка стоимости имущества, переданного в залог, отлична от договорной.

Наименование показателя	на 31.12.2016	
	Оценка по договору	Оценка по данным учета (ост. ст-ть)
Договор залога подвижного состава 3-5535 от 30.03.2012 (4107 полувагонов)	6 146 527	4 523 988
Договор залога ПС № 3-5764-1 от 22.01.2015 (8 915 полувагонов)	7 824 526	8 044 458
Договор залога № 3-5764-2 от 17.02.2015 (70 полувагонов)	70 335	111 622
Договор залога 13939/Р от 21.06.2013 (СТ) (1967полувагонов)	1 349 260	890 352
ИТОГО	15 390 648	13 570 420

Тыс. руб.

В 2016 году Общество выступало поручителем перед кредитной организацией по надлежащему исполнению обязательств связанной стороны, контролируемой акционером Общества, размер которых по состоянию на 31.12.2016 составил 334 308 тыс. руб.

7. Расшифровка отдельных показателей «Отчета о движении денежных средств».

Справочно указываем, что «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» составляет (- 226 944) тыс. руб. за 2015 год и (- 160 293) тыс. руб. за 2016 год соответственно.

Денежные потоки отражаются в «Отчете о движении денежных средств» свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Примерами таких денежных потоков являются:

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, платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Официальный курс, установленный ЦБ РФ на 31.12.2016: 1 доллар США = 60,6569 руб., 1 евро = 63,8111 руб.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа

8. Информация по прекращаемой деятельности

Общество не планирует прекращение своей деятельности.

9. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год:

9.1. В декабре 2016 г. получены денежные средства по кредитному договору № 0123-MSK от 21.12.2016 в размере 300 000 тыс. руб. Размер кредитной линии составляет 1 000 000 тыс. руб. В 2017 году предполагается получение оставшейся суммы кредита в размере 700 000,00 тыс. руб. 31.01.2017г. получено поручительство акционера Общества по договору № 0123/S1. В 2017 году предполагается заключение договор залога собственного подвижного состава под обеспечение вышеуказанного кредитного договора.

9.2. В 2017 г. заключен Договор поручительства № 4119-П/1 перед кредитной организацией по надлежащему исполнению обязательств связанной стороны, контролируемой акционером Общества, в размере 1 816 458 тыс. руб.

10. Информация о связанных сторонах

Аффилированным лицом Общества в 2016 году являлась Компания "GLOBALTRANS INVESTMENT PLC" – единственный акционер Общества, 100% доля участия в уставном капитале Общества.

Состав аффилированных (физических) лиц по состоянию на 31.12.2016г.:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного 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	2	3	4	5	6
1	Шпаков Валерий Васильевич	Генеральный директор	13.04.2011	нет	нет
2	Елисеев Александр Леонидович	Член Совета директоров	25.02.2016	нет	нет
3	Мамукаева Зарема Викторовна	Член Совета директоров	25.02.2016	нет	нет
4	Церех Константин Эдуардович	Член Совета директоров	25.02.2016	нет	нет
5	Шенец Александр Александрович	Член Совета директоров	25.02.2016	нет	нет

6	Прокофьев Владимир Николаевич	Член Совета директоров	25.02.2016	нет	нет
7	Сапрыкин Олег Юрьевич	Член Совета директоров	25.02.2016	нет	нет
8	Сторожев Александр Валентинович	Член Совета директоров	25.02.2016	нет	нет

АО «НПК» в 2016 году членам Совета директоров вознаграждение не выплачивало.

Состав аффилированных (юридических) лиц на 31.12.2016г.:

№ 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)
1	2	3	4	5
1.	ООО «ГТИ Менеджмент»	105082, г. Москва, Спартаковская пл., д. 16/15 стр. 1	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ОАО «НПК» в соответствии с п. 2 ст. 9 ФЗ «О защите конкуренции»	03.10.2014
2.	ООО «Украинская Новая Перевозочная Компания»	Украина, 49044, Днепропетровская обл., г. Днепропетровск, ул. Чкалова, д. 12, офис 14	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ОАО «НПК» в соответствии с п. 2 ст. 9 ФЗ «О защите конкуренции»	22.09.2008
3.	ООО «БалтТрансСервис»	195197, г. Санкт-Петербург, пр. Металлистов, дом 115.	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ОАО «НПК» в соответствии с п. 2 ст. 9 ФЗ «О защите конкуренции»	14.12.2009
4.	ООО «РемТрансСервис»	152931, Ярославская обл. г. Рыбинск, ул. Пассажирская, д. 2	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ОАО «НПК» в соответствии с п. 2 ст. 9 ФЗ «О защите конкуренции»	09.11.2011
5.	SYNTEZRAIL LTD	Омиру 20, Агиос Николаос, индекс 3095, Лимассол, Кипр	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ОАО «НПК» в соответствии с п. 2 ст. 9 ФЗ «О защите конкуренции»	16.09.2014
6.	ООО «СинтезРейл»	105082, г. Москва, Спартаковская пл., д. 16/15 стр. 1	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ОАО «НПК» в соответствии с п. 2 ст. 9 ФЗ «О защите конкуренции»	03.10.2014
7.	Spacecom AS	Pärnu mnt 139E/1, Tallinn, 11317, Estonia	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ОАО «НПК» в соответствии с п. 2 ст. 9 ФЗ «О защите конкуренции»	22.12.2008
8.	Spacecom Trans AS	Pärnu mnt 139E/1, Tallinn, 11317, Estonia	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ОАО «НПК» в соответствии с п. 2 ст. 9 ФЗ «О защите конкуренции»	22.12.2008
9.	Ekolinja Oy	Pasilanraito 9, 00240 Helsinki, Finland	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ОАО «НПК» в соответствии с п. 2 ст. 9 ФЗ «О защите конкуренции»	30.12.2009
10.	ЗАО «Уральская Вагоноремонтная Компания»	455005, Россия, Магнитогорск, ул. Моховая, д. 16	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ОАО «НПК» в соответствии с п. 2 ст. 9 ФЗ «О защите конкуренции»	25.03.2014

В течение 2016 года Общество осуществляло следующие операции со связанными сторонами (юридическими лицами), которые контролируются (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим лицом:

Наименование связанной стороны (юридического лица)	Место нахождения юридического лица	Виды операций	Объем операций тыс. руб.		Доля операций со связанными сторонами в общем объеме (%)	
			Доходы (выручка без НДС)	Расходы (без НДС)	Доходы (выручка без НДС)	Расходы (без НДС)
ООО "ГТИ Менеджмент"	105082, Россия, г. Москва, Спартаковская пл. 16/15 строение 1	Аренда имущества и предоставление имущества в аренду	0	2 229 625	0,00	6,20
		Приобретение и продажа услуг	5611	1 593	0,01	0,00
		Приобретение ОС, з/ч, товаров	0	1 603	0,00	0,00
Украинская новая перевозочная компания	Украина, 49044, г. Днепропетровск, ул. Чкалова, 12 офис 14	Приобретение и продажа услуг	1 541	144 801	0,00	0,40
		Аренда имущества и предоставление имущества в аренду	0	25 766	0,00	0,07
ООО "БалтТрансСервис"	195197, г. Санкт-Петербург, пр. Металлистов, д.115	Приобретение ОС	0	84 280	0,00	0,23
		Приобретение и продажа услуг	6360	0	0,02	0,00
		Аренда имущества	0	16 954	0,00	0,05
ЗАО "Уральская вагоноремонтная компания"	455005, Челябинская обл., г. Магнитогорск, ул. Моховая, д.16	Приобретение и продажа услуг	13 961	280 615	0,03	0,78
		Приобретение материалов (з/ч)	0	236 555	0,00	0,66
ООО "СинтезРейл"	105082, РФ, г. Москва, Спартаковская площадь, д.16/15, стр. 1	Приобретение и продажа услуг	57	0	0,00	0,00

Поручительства, выданные Globaltrans Investment PLC в обеспечение исполнения Обществом обязательств по заключенным кредитным договорам, по состоянию на 31.12.2016г.:

Номер договора	Тыс. руб.	
	Сумма обеспечения на 31.12.2016, тыс. руб.	Дата окончания обеспечения
№ П-5764 от 19.11.2014г.	6 672 541	25.10.2022
№ П-5535 от 30.03.2012г.	334 410	29.03.2017
№13939/S от 30.07.2013г.	610 891	21.06.2018
№ 6/н от 25.04.2016г.	994 042	25.04.2019

В 2015 году Globaltrans Investment PLC выдал Независимую гарантию Бенефициарам: ОЭМК, УС, ЛГОК, МГОК и MIT AG под обеспечение обязательств, взятых на себя Принципалом (АО «НПК») в связи с заключенными им договорами на предоставление подвижного состава и транспортно-экспедиционное обслуживание с указанными выше Бенефициарами.

Гарантия вступила в силу 18.09.2015г. и прекратит свое действие по истечении 45 дней с даты прекращения (расторжения) последнего Договора перевозки. Сумма гарантии составляет: 500 000 тыс.руб. на каждый календарный месяц в совокупности по всем Договорам перевозки, заключенным Обществом с ОЭМК, УС, ЛГОК и МГОК; и 30 000 тыс. долларов США на каждый календарный месяц в совокупности по всем Договорам перевозки с MIT AG.

Состояние расчетов со связанными сторонами (юридическими лицами):

Наименование связанной стороны (юридического лица)	Тыс. руб.			
	Сальдо расчетов на 01.01.2016г.		Сальдо расчетов на 31.12.2016г.	
	Задолженность АО "НПК"	Задолженность связанной стороны	Задолженность АО "НПК"	Задолженность связанной стороны
ООО "ГТИ Менеджмент"	385	10	13	1 398
Украинская новая перевозочная компания	3581	10 142	8 651	35 243
ООО "БалтТрансСервис"	2 463	40 456	0	3 807
ЗАО "Уральская вагоноремонтная компания"	16 094	703	18 336	0
ООО "СинтезРейл"	65	0	76	0

Расчеты со связанными сторонами осуществляются в безналичной форме, задолженность является краткосрочной и подлежит погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

11. Уставный капитал

Уставный капитал Общества на 31.12.2016 г. состоит из 1 032 000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 000,00 руб. каждая. Все акции были выпущены и полностью оплачены. Все акции имеют равные права голоса и права на получение дивидендов.

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров о размещении обыкновенных акций по цене ниже рыночной стоимости.

12. Государственная помощь и безвозмездное получение

В течение 2016 года Общество не получало государственную помощь. Отсутствовали также безвозмездные поступления денежных средств, имущества и т.п.

13. Детализация показателей Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах

В соответствии с п. 11 ПБУ 4/99 Обществом детализированы следующие показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах и расходах в Бухгалтерском балансе на 31.12.2016 и в Отчете о финансовых результатах за 2016 год с приведением данных за сопоставимые прошлые отчетные периоды:

В Бухгалтерском балансе:

Наименование показателя	Код строки Бухгалтерского баланса	Тыс. руб.		
		На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
Основные средства, в т.ч.:	1150	22 406 329	24 152 891	25 772 837
- основные средства	1151	22 166 701	23 913 161	25 772 837
- вложения во внеоборотные активы	1152	239 628	239 730	0
Дебиторская задолженность, в т.ч.:	1230	3 417 924	3 177 652	4 685 084
Долгосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.:	1231	17 225	17 225	229 419
- авансы выданные	1232	17 225	17 225	17 225
- долгосрочные проценты по долгосрочным займам выданным	1233	0	0	203 498
- прочая долгосрочная дебиторская задолженность	1234	0	0	8 696
Краткосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.:	1235	3 400 699	3 160 427	4 455 665
- расчеты с покупателями и заказчиками	1236	1 473 703	1 604 957	1 530 591
- авансы выданные	1237	1 729 466	1 329 045	1 822 932
- прочая краткосрочная дебиторская задолженность	1238	197 530	226 425	1 102 142
Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.:	1250	1 685 437	1 619 792	1 932 180
- расчетные счета	1251	24 764	462 304	1 520 486
- валютные счета	1252	729 049	119 454	25 054
- краткосрочные депозиты	1253	930 770	1 037 128	384 762
- прочие денежные средства (касса, денежные средства филиалы)	1254	854	906	1 878
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в т.ч.:	1370	14 345 274	11 616 877	11 154 036
- нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1371	11 616 877	11 154 036	8 951 938
- чистая прибыль (убыток) отчетного года	1372	2 728 397	597 616	2 202 098
- реорганизация юридического лица	1373	0	(134 775)	0

Заемные средства, в т.ч.:	1410	5 649 640	8 342 535	3 790 775
- долгосрочные кредиты и займы	1411	5 569 209	8 328 059	3 790 282
- проценты по долгосрочным кредитам и займам	1412	80 431	14 476	493
Заемные средства, в т.ч.:	1510	3 008 830	4 449 131	13 742 309
- краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов	1511	3 000 518	4 429 001	13 392 959
- краткосрочная часть процентов по долгосрочным кредитам и займам	1512	8 312	20 118	349 333
- прочие заемные средства (краткосрочные кредиты и займы)	1513	0	12	17
Кредиторская задолженность	1520	2 148 465	2 295 640	3 739 103
- расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	423 165	470 876	609 993
- авансы полученные	1522	1 453 660	1 518 773	2 777 979
- расчеты по налогам и страховым взносам	1523	130 246	123 840	213 510
- прочая кредиторская задолженность	1524	141 394	182 151	137 621

В Отчете о финансовых результатах:

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2016 г.	За 12 месяцев 2015 г.
Выручка, в т.ч.:	2110	41 911 640	34 813 191
- услуги по организации перевозок грузов		41 601 176	33 998 879
Себестоимость продаж, в т.ч.:	2120	(35 970 110)	(30 418 871)
- по услугам по организации перевозок грузов		(35 703 658)	(29 707 346)
Прочие доходы, в т.ч.:	2340	22 827 697	20 070 593
- доходы от продажи валюты		20 976 842	18 439 451
Прочие расходы, в т.ч.:	2350	(23 209 624)	(20 547 169)
- расходы, связанные с продажей валюты		(20 845 954)	(18 317 780)

14. Заключение

Финансовый 2016 год Обществом закончен успешно.

Чистая прибыль за 2016 год составила 2 728 397 тыс. руб.

Успешная финансовая деятельность компании позволила в 2016 году направить 23 390 тыс. руб. на оказание благотворительной помощи.

Генеральный директор

АО «Новая перевозочная компания»



Ипатов В.В.

Главный бухгалтер

АО «Новая перевозочная компания»



Орлова М.Н.

03 февраля 2017 года

Приложение № 1 к Пояснениям за 2016 год

Тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Период	На начало периода		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	выбыло объектов	накопленная амортизация	первоначальная стоимость (гр.4+гр.6 – гр.7)	накопленная амортизация (гр.5 – гр.8+гр.9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – всего, в том числе:	за 2016г.	32 288 939	8 375 778	950 022	1 617 282	515 698	1 594 898	31 621 679	9 454 978
		за 2015г.	32 563 393	6 790 556	(206 755)	67 699	53 709	1 638 930	32 288 939	8 375 778
		за 2014г.	32 066 750	5 251 712	570 290	73 647	69 138	1 607 982	32 563 393	6 790 556
1.	Транспортные средства	за 2016г.	32 192 393	8 292 401	946 701	1 613 438	511 854	1 588 494	31 525 656	9 369 041
		за 2015г.	32 457 522	6 702 300	(210 132)	54 997	40 926	1 631 027	32 192 393	8 292 401
		за 2014г.	31 950 591	5 154 723	562 918	55 987	51 544	1 599 121	32 457 522	6 702 300
1.1.	в т.ч. Подвижной состав – погрузочная (СПИ – 241 мес.)	за 2016г.	28 860 833	7 297 826	945 330	1 349 679	418 161	1 435 139	28 456 484	8 314 804
		за 2015г.	28 867 142	5 847 002	8 425	14 734	12 585	1 463 409	28 860 833	7 297 826
		за 2014г.	28 449 757	4 406 729	417 718	333	333	1 440 606	28 867 142	5 847 002
1.2.	в т.ч. Подвижной состав – цистерны (СПИ – 301 мес.)	за 2016г.	2 245 846	620 880	0	0	0	97 736	2 245 846	718 616
		за 2015г.	2 234 829	523 270	11 017	0	0	97 610	2 245 846	620 880
		за 2014г.	2 234 829	426 037	0	0	0	97 233	2 234 829	523 270
1.3.	в т.ч. Подвижной состав – вагоны-хоптеры (СПИ – 241 мес.)	за 2016г.	55 254	25 306	0	55 254	26 222	916	0	0
		за 2015г.	63 531	24 921	0	8 277	3 415	3 800	55 254	25 306
		за 2014г.	63 531	20 709	0	0	0	4 212	63 531	24 921
1.4.	в т.ч. Тепловозы (СПИ – 181 мес.)	за 2016г.	134 465	75 515	0	0	0	8 505	134 465	84 020
		за 2015г.	134 465	67 010	0	0	0	8 505	134 465	75 515
		за 2014г.	134 465	58 260	0	0	0	8 750	134 465	67 010

1.5.	в т.ч. Платформа (СПИ – 301 мес.)	за 2016г.	318 424	144 915	0	205 997	64 963	13 118	112 427	93 070
		за 2015г.	336 303	145 249	0	17 879	17 607	17 273	318 424	144 915
		за 2014г.	378 804	166 843	0	42 501	42 266	20 672	336 303	145 249
1.6.	в т.ч. Штриховые (СПИ – 301 мес.)	за 2016г.	405 470	82 547	0	0	0	17 001	405 470	99 548
		за 2015г.	405 470	65 545	0	0	0	17 002	405 470	82 547
		за 2014г.	294 085	53 381	111 385	0	0	12 164	405 470	65 545
1.7.	в т.ч. Электровозы (СПИ – 301 мес.)	за 2016г.	117 609	22 887	0	0	0	8 896	117 609	31 783
		за 2015г.	358 532	7 455	(240 923)	0	0	15 432	117 609	22 887
		за 2014г.	339 513	574	19 019	0	0	6 881	358 532	7 455
1.8.	в т.ч. Автопоезда (СПИ – 37-121 мес.)	за 2016г.	54 492	22 525	1 371	2 508	2 508	7 183	53 355	27 200
		за 2015г.	57 250	21 848	11 349	14 107	7 319	7 996	54 492	22 525
		за 2014г.	55 607	22 190	14 796	13 153	8 945	8 603	57 250	21 848
2.	Производственный и хозяйственный инвентарь (СПИ-26-85 мес.)	за 2016г.	96 546	83 377	3 321	3 844	3 844	6 404	96 023	85 937
		за 2015г.	105 870	88 256	3 377	12 702	12 783	7 903	96 546	83 377
		за 2014г.	116 159	96 989	7 372	17 660	17 594	8 861	105 871	88 256

* - СПИ- срок полезного использования ОС

Генеральный директор

АО «Новая перевозочная компания»


Илаков В.В.

Главный бухгалтер

АО «Новая перевозочная компания»


Орлова М.Н.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Единственному акционеру
Акционерного общества «Новая перевозочная компания»
Исполнительному органу
Акционерного общества «Новая перевозочная компания»

Наименование	Акционерное общество «Новая перевозочная компания» (далее – АО «НПК») <small>(согласно учредительным документам)</small>
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1037705050570
Место нахождения <small>(согласно учредительным документам)</small>	105082, г.Москва, Спартаковская пл., д. 16/15, стр. 6

Наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «ГРОСС-АУДИТ» (далее – ООО «ГРОСС-АУДИТ»)
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1037739251835
Место нахождения <small>(согласно учредительным документам)</small>	119991, г.Москва, Ленинские горы, д. 1, стр. 4, офис 317, 319
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»
Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов	10206007435

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности организации АО «НПК», состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2016;
- Отчета о финансовых результатах за 2016 год;
- Отчета об изменениях капитала за 2016 год;
- Отчета о движении денежных средств за 2016 год;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство Аудируемого лица несет ответственность за:

- составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения норм профессиональной этики, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверна во всех существенных отношениях.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации.

Выбор аудиторских процедур являлся предметом нашего суждения, которое основывалось на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля Аудируемого лица, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Аудируемого лица.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой Аудируемым лицом учетной политики и обоснованности оценочных значений, полученных руководством Аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные достаточные надлежащие аудиторские доказательства являются основанием для выражения **мнения** о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает **достоверно во всех существенных отношениях** финансовое положение организации АО «НПК» по состоянию на 31.12.2016, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Генеральный директор
ООО «ГРОСС-АУДИТ»
(Квалификационный аттестат аудитора №К 000047
без ограничения срока действия, ОРНЗ 29606011536)



И.В. Федотова

20.03.2017

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НА "30 " Сентября 2017 " г.

Организация Акционерное общество "Новая перевозочная компания"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Организация перевозок грузов
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество
Единица измерения: Тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 105082, г. Москва, Спартаковская пл., д. 16/15, стр.6

Коды		
Форма по ОКУД	0710001	
Дата (число, месяц, год)	30	09 2017
по ОКПО	70104409	
ИНН	7705503750	
по ОКВЭД	52.29, 49.20, 77.39.12	
по ОКОПФ/ОКФС	47 34	
по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30.09.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Нематериальные активы	1110	28	30	34
	Результаты исследований и разработок	1120	0	0	0
	Нематериальные поисковые активы	1130	0	0	0
	Материальные поисковые активы	1140	0	0	0
	Основные средства	1150	21 112 897	22 406 329	24 152 891
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	0	0	0
	Финансовые вложения	1170	590 798	0	0
	Отложенные налоговые активы	1180	17 571	21 286	161 980
	Прочие внеоборотные активы	1190	13 821	6 128	12 889
	ИТОГО по разделу I	1100	21 735 115	22 433 773	24 327 794
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	317 554	291 540	268 780
	НДС по приобретенным ценностям	1220	351 655	271 151	153 630
	Дебиторская задолженность	1230	3 082 487	3 417 924	3 177 652
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	0	16 020	19 034
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 156 084	1 685 437	1 619 792
	Прочие оборотные активы	1260	161 013	187 495	148 666
	ИТОГО по разделу II	1200	7 068 793	5 869 567	5 387 554
	БАЛАНС	1600	28 803 908	28 303 340	29 715 348

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30.09.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
	ПАССИВ				
	III. Капитал и резервы				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 032 000	1 032 000	1 032 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	0	0	0
	Переоценка внеоборотных активов	1340	0	0	0
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	409 400	409 400	409 400
	Резервный капитал	1360	51 600	51 600	51 600
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	14 066 505	14 345 274	11 616 877
	ИТОГО по разделу III	1300	15 559 505	15 838 274	13 109 877
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	5 756 313	5 649 640	8 342 535
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 811 881	1 638 762	1 475 952
	Оценочные обязательства	1430	0	0	0
	Прочие обязательства	1450	0	0	0
	ИТОГО по разделу IV	1400	7 568 194	7 288 402	9 818 487
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	2 691 674	3 008 830	4 449 131
	Кредиторская задолженность	1520	2 924 148	2 148 465	2 295 640
	Доходы будущих периодов	1530	0	0	0
	Оценочные обязательства	1540	10 048	19 369	42 213
	Прочие обязательства	1550	50 339	0	0
	ИТОГО по разделу V	1500	5 676 209	5 176 664	6 786 984
	БАЛАНС	1700	28 803 908	28 303 340	29 715 348

Руководитель

ШО ОКТЯБРЕ 20 17 г.

Шраков В. В.

Главный бухгалтер

Орлова М. Н.



ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
За 9 месяцев 2017 г.

	Форма по ОКУД	Коды
	Дата (число, месяц, год)	30 09 2017
Организация Акционерное общество "Новая перевозочная компания"	по ОКПО	70104409
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7705503750
Вид экономической деятельности Организация перевозок грузов	по ОКВЭД	52.29, 49.20, 77.39.12
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество	по ОКОПФ/ОКФС	47 34
Единица измерения: Тys. руб.	по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 9 месяцев 2017 г.	За 9 месяцев 2016 г.
	Выручка	2110	38 687 959	30 224 724
	Себестоимость продаж	2120	(29 540 792)	(26 303 743)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	9 147 167	3 920 981
	Коммерческие расходы	2210	0	0
	Управленческие расходы	2220	(878 291)	(717 921)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	8 268 876	3 203 060
	Доходы от участия в других организациях	2310	0	0
	Проценты к получению	2320	191 443	57 709
	Проценты к уплате	2330	(725 884)	(1 006 676)
	Прочие доходы	2340	15 466 578	18 454 337
	Прочие расходы	2350	(16 019 345)	(18 746 760)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	7 181 668	1 961 670
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 291 242)	(195 369)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	31 742	43 090
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(173 120)	(99 046)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(3 714)	(141 008)
	Прочее	2460	7 645	32 330
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5 721 237	1 558 577

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 9 месяцев 2017 г.	За 9 месяцев 2016 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	0	0
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	0	0
	Совокупный финансовый результат периода	2500	5 721 237	1 558 577
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	6	2
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0	0

Руководитель

30 октября 2017 г.

Шпаков В. В.

расшифровка подписи

Главный бухгалтер

Орлова М. Н.

Орлова М. Н.

расшифровка подписи

