

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 2015 г.

Организация: АО "Новая перевозочная компания"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Организация перевозок грузов

Организационно-правовая форма/форма собственности: Акционерное



Единица измерения: Тыс. руб.

Местонахождение (адрес): 105082, г. Москва, Спартаковская пл., д. 16/15, стр.6

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	0710001		
по ОКПО	31	12	2015
ИНН	70104409		
по ОКВЭД	7705503750		
по ОКОПФ/ОКФС	63.40, 63.11,		
по ОКЕИ	47	34	
	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. Внеоборотные активы</b>				
4.1.	Нематериальные активы	1110	34	224	99
	Результаты исследований и разработок	1120	0	0	0
	Нематериальные поисковые активы	1130	0	0	0
	Материальные поисковые активы	1140	0	0	0
4.2.	Основные средства	1150	24 152 891	25 772 837	26 815 038
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	0	0	0
4.3.	Финансовые вложения	1170	0	1 730 837	2 335 117
4.4.	Отложенные налоговые активы	1180	161 980	36 215	35 313
	Прочие внеоборотные активы	1190	12 889	26 076	49 932
	ИТОГО по разделу I	1100	24 327 794	27 566 189	29 235 499
	<b>II. Оборотные активы</b>				
4.5.	Запасы	1210	268 780	250 536	176 367
	НДС по приобретенным ценностям	1220	153 630	181 971	222 524
4.6.	Дебиторская задолженность	1230	3 177 652	4 685 084	3 210 872
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	19 034	123 312	3 462
4.7.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 619 792	1 932 180	1 039 581
	Прочие оборотные активы	1260	148 666	296 607	133 910
	ИТОГО по разделу II	1200	5 387 554	7 469 690	4 786 716
	<b>БАЛАНС</b>	1600	29 715 348	35 035 879	34 022 215

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. Капитал и резервы</b>				
13.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 032 000	903 500	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	45 325	45 325
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	11 616 877	11 154 036	10 101 940
	<b>ИТОГО по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>13 109 877</b>	<b>12 512 261</b>	<b>11 460 165</b>
	<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>				
5.1.	Заемные средства	1410	8 342 535	3 790 775	16 325 005
5.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 475 952	1 171 377	140 268
	Оценочные обязательства	1430	0	0	0
	Прочие обязательства	1450	0	0	0
	<b>ИТОГО по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>9 818 487</b>	<b>4 962 152</b>	<b>16 465 273</b>
	<b>V. Краткосрочные обязательства</b>				
5.3.	Заемные средства	1510	4 449 131	13 742 309	4 745 475
5.4.	Кредиторская задолженность	1520	2 295 640	3 739 103	1 278 199
	Доходы будущих периодов	1530	0	0	0
5.5.	Оценочные обязательства	1540	42 213	80 054	65 626
	Прочие обязательства	1550	0	0	7 477
	<b>ИТОГО по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>6 786 984</b>	<b>17 561 466</b>	<b>6 096 777</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>29 715 348</b>	<b>35 035 879</b>	<b>34 022 215</b>

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

"01" декабря 2016 г.



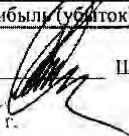

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**  
**За 12 месяцев 2015 г.**

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	2015
по ОКПО	70104409		
ИНН	7705503750		
по ОКВЭД	63.40, 63.11,		
по ОКФС/ОКФС	47	34	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2015 г.	За 12 месяцев 2014 г.
3.1.	Выручка	2110	34 813 191	35 118 458
3.2.	Себестоимость продаж	2120	(30 418 871)	(28 870 270)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 394 320	6 248 188
	Коммерческие расходы	2210	0	0
3.3.	Управленческие расходы	2220	(1 298 297)	(1 282 875)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 096 023	4 965 313
	Доходы от участия в других организациях	2310	0	0
3.4.	Проценты к получению	2320	180 843	209 802
3.5.	Проценты к уплате	2330	(1 978 498)	(1 834 179)
3.6.	Прочие доходы	2340	20 070 593	17 215 580
3.7.	Прочие расходы	2350	(20 547 169)	(17 618 653)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	821 792	2 937 863
3.8.	Текущий налог на прибыль	2410	(61 914)	(491 474)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	42 177	175 331
5.2.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(277 326)	(272 246)
4.4.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	132 705	815
	Прочее	2460	(17 641)	27 140
	Чистая прибыль (убыток)	2400	597 616	2 202 098

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2015 г.	За 12 месяцев 2014 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	597 616	2 202 098
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1	2
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0	0

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

" 01 " сентября 2016 г.



Отчет об изменениях капитала  
за 20 15 г.

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

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды	
0710003	
31	12 2015
70104403	
7705503750	
63.40, 63.11, 60.10.12, 51.47, 65.23	
47	34
384	

1. Движения 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 2013	3100	903 500	( 0 )	409 400	45 325	10 101 840	11 460 165
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего	3210	0	0	0	0	2 202 098	2 202 098
в том числе:							
чистая прибыль	3211	х	х	х	х	2 202 098	2 202 098
переводы имущества	3212	х	х	0	х	0	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	х	х	0	х	0	0
дополнительный выпуск акций	3214	0	0	0	х	х	0
увеличение номинальной стоимости акций	3215	0	0	0	х	0	х
реорганизация юридического лица	3216	0	0	0	0	0	0
Уменьшение капитала - всего	3220	( 0 )	0	( 0 )	( 0 )	( 1 150 002 )	( 1 150 002 )
в том числе:							
убыток	3221	х	х	х	х	( 0 )	( 0 )
переводы имущества	3222	х	х	( 0 )	х	( 0 )	( 0 )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	х	х	( 0 )	х	( 0 )	( 0 )
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	( 0 )	0	0	х	0	( 0 )
уменьшение количества акций	3225	( 0 )	0	0	х	0	( 0 )
реорганизация юридического лица	3226	0	0	0	0	0	0
дивиденды	3227	х	х	х	х	( 1 150 002 )	( 1 150 002 )
Изменение добавочного капитала	3230	х	х	0	0	0	х
Изменение резервного капитала	3240	х	х	х	0	0	х
Величина капитала на 31 декабря 2014	3200	903 500	( 0 )	409 400	45 325	11 154 036	12 512 261
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего	3310	128 500	0	0	8 275	597 616	732 391
в том числе:							
чистая прибыль	3311	х	х	х	х	597 616	597 616
переводы имущества	3312	х	х	0	х	0	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	х	х	0	х	0	0
дополнительный выпуск акций	3314	128 500	0	0	х	х	128 500
увеличение номинальной стоимости акций	3315	0	0	0	х	0	х
реорганизация юридического лица	3316	0	0	0	0	0	0
Уменьшение капитала - всего	3320	( 0 )	0	( 0 )	( 0 )	( 134 775 )	( 134 775 )
в том числе:							
убыток	3321	х	х	х	х	( 0 )	( 0 )
переводы имущества	3322	х	х	( 0 )	х	( 0 )	( 0 )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	х	х	( 0 )	х	( 0 )	( 0 )
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	( 0 )	0	0	х	0	( 0 )
уменьшение количества акций	3325	( 0 )	0	0	х	0	( 0 )
реорганизация юридического лица	3326	0	0	0	0	134 775	( 134 775 )
дивиденды	3327	х	х	х	х	( 0 )	( 0 )
Изменение добавочного капитала	3330	х	х	0	0	0	х
Изменение резервного капитала	3340	х	х	х	0	0	х
Величина капитала на 31 декабря 2015	3300	1 032 000	( 0 )	409 400	51 600	11 616 877	13 109 877

Форма 0710023 с. 3

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014	Изменения капитала за 2014		На 31 декабря 2015
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	0	0	0	0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	0	0	0	0
исправлением ошибок	3420	0	0	0	0
после корректировок	3500	0	0	0	0
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	0	0	0	0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	0	0	0	0
исправлением ошибок	3421	0	0	0	0
после корректировок	3501	0	0	0	0
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	0	0	0	0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	0	0	0	0
исправлением ошибок	3422	0	0	0	0
после корректировок	3502	0	0	0	0

Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 13 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	13 109 877	12 512 261	11 460 165

Руководитель

Шлякова В.В.

Главный  
бухгалтер

Орлова М.Н.

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

«27.12.2015» 20 15



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

**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**  
**За 12 месяцев 2015 г.**

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

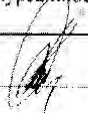

	Коды		
Форма по ОКУД	0710004		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
по ОКПО	70104409		
ИНН	7705503750		
по ОКВЭД	63,40, 63,11,		
по ОКОПФ/ОКФС	47	34	
по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2015 г.	За 12 месяцев 2014 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	36 688 768	38 346 549
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	33 620 270	36 131 503
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	844 196	877 103
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	0
прочие поступления	4119	2 224 302	1 337 943
Платежи - всего	4120	(34 512 686)	(33 205 671)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(28 723 321)	(27 467 569)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 098 410)	(1 030 543)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 293 606)	(1 868 187)
налога на прибыль организаций	4124	(136 815)	(509 616)
прочие платежи	4129	(2 260 534)	(2 329 756)
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	<b>2 176 082</b>	<b>5 140 878</b>



Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2015 г.	За 12 месяцев 2014 г.
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	2 201 257	1 352 461
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	30 491	56 158
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	0	155 403
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 884 108	1 086 556
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	286 658	54 344
прочие поступления	4219	0	0
Платежи - всего	4220	(78 637)	(563 845)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(62 322)	(503 845)
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	(16 020)	(60 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	0	0
прочие платежи	4229	(295)	0
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>4200</b>	<b>2 122 620</b>	<b>788 616</b>
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	12 648 286	2 430 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	12 648 286	2 430 000
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 2015 г.	За 12 месяцев 2014 г.
Платежи - всего	4320	(17 259 376)	(7 466 895)
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	(1 150 004)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(17 074 002)	(6 065 264)
прочие платежи	4329	(185 374)	(251 627)
<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	<b>4300</b>	<b>(4 611 090)</b>	<b>(5 036 895)</b>
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>(312 388)</b>	<b>892 599</b>
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 932 180	1 039 581
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 619 792	1 932 180
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		0

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

в 2015 году 20 166



**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах**  
**АО «Новая перевозочная компания» за 2015 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 2015 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. Зелецнио 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. Железнодорож 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. Находка.
10. Обособленное подразделение в г. Старый Оскол.
11. 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 31.12.2015 составила 555 человек.

Основными видами деятельности общества в 2015 году являлись:

- 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;

- оказание услуг по организации перевозок грузов железнодорожным транспортом, в том числе оказание услуг по организации перевозок экспортных/импортных грузов;

- предоставление имущества в аренду;

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

Решением единственного акционера АО «НПК» № 97 от 30.06.2015 г. ООО «Аудиторская фирма «ГРОСС-АУДИТ» и ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» утверждены и назначены аудиторами Общества на 2015 год.

К Обществу 29.10.2015г. путем реорганизации в форме присоединения присоединилось Общество с ограниченной ответственностью «Стилтранс», о чем свидетельствует запись в Едином государственном реестре юридических лиц за номером (ГРН) 9157747252643.

Этому факту предшествовали следующие события:

Решение №98 от 08.07.2015 г. единственного акционера акционерного общества «Новая перевозочная компания» Глобалтранс Инвестмент ПЛС о реорганизации в форме присоединения;

Совместное Решение единственного участника общества с ограниченной ответственностью «Стилтранс» и единственного акционера Акционерного общества «Новая перевозочная компания» Глобалтранс Инвестмент ПЛС от 01.09.2015 г.;

Договор о присоединении общества с ограниченной ответственностью «Стилтранс» к Акционерному обществу «Новая перевозочная компания» от 10.09.2015 г.

Сведения об изменениях в составе и стоимости имущества и обязательств присоединяемой организации ООО «Стилтранс» по данным передаточного акта от 12.08.2015г. по состоянию на 30.06.2015г. и данных разделительного баланса по состоянию на 28.10.2015г. раскрыты в п.15 настоящих Пояснений.

## 2. Учетная политика

Положение об Учетной политике Общества на 2015 год было утверждено приказом Генерального директора от 31.12.2014г. № 74-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.

### Основными элементами учетной политики являются:

- начисление амортизации основных средств 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;
- 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;
- 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 2015 году

Основные показатели деятельности Общества в 2014-2015 годах, отраженные в «Отчете о финансовых результатах» за 12 месяцев 2015 года, в целях обеспечения сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности в связи с реорганизацией в форме присоединения ООО «Стилтранс», представлены с учетом показателей указанного Общества за 12 месяцев 2014 года и за период с 01.01.2015г. по 28.10.2015г. за исключением числовых показателей, отражающих взаимные расчеты.

#### 3.1. Структура доходов от обычных видов деятельности за 2014-2015г.г.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2110)

№	Наименование показателя	2014 год, тыс. руб.	Доля в общем объеме выручки, %	2015 год, тыс. руб.	Доля в общем объеме выручки, %
	Объем выручки от продажи продукции (работ, услуг) всего, в том числе:	35 118 458	100	34 813 191	100
1	Оказание услуг по организации перевозок грузов ж.д. транспортом	34 241 009	97,50	33 999 172	97,66
2	Сдача имущества в аренду	872 787	2,49	806 544	2,32
3	Посреднические услуги	4 662	0,01	4 273	0,01
4	Оптовая торговля	0	0	3 202	0,01

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 2014 - 2015 г.г.

(«Отчет о финансовых результатах» строка 2120)

№	Показатели	2014 год		2015 год	
		Сумма	Доля в общей себестоимости, %	Сумма	Доля в общей себестоимости, %
1	Услуги железных дорог и прочих исполнителей	19 342 978	67,00	21 743 377	71,48
2	Аренда, лизинг подвижного состава (в т.ч. страхование ПС)	4 092 171	14,17	3 044 529	10,01



3	Ремонт, тех. обл. подвижного состава, содержание тепловозов и электровазов	3 231 945	11,19	3 364 109	11,06
4	Амортизация подвижного состава и НМА	1 592 174	5,51	1 618 074	5,32
5	Оплата труда, налоги по ФОТ, резервы на оплату отпусков	516 286	1,79	554 039	1,82
6	Оптовая торговля	0	0	3 029	0,01
7	Прочие расходы	94 716	0,34	91 714	0,30
	<b>ИТОГО</b>	<b>28 870 270</b>	<b>100</b>	<b>30 418 871</b>	<b>100</b>

**3.3. Структура управленческих расходов за 2014- 2015 г.г.**  
**(«Отчет о финансовых результатах» строка 2220)**

№	Показатели	2014 год		2015 год	
		Сумма	Доля в управленческих расходах, %	Сумма	Доля в управленческих расходах, %
1	Оплата труда, налоги с ФОТ, резервы расходов на отпуска	890 116	69,38	922 346	71,04
2	Аудиторские, юридические, консультационные и информационные услуги	82 352	6,42	53 605	4,13
3	Аренда и содержание помещений	130 792	10,20	123 631	9,52
4	Амортизация ОС и НМА	15 820	1,23	14 323	1,10
5	Прочие расходы	163 795	12,77	184 392	14,21
	<b>ИТОГО</b>	<b>1 282 875</b>	<b>100</b>	<b>1 298 297</b>	<b>100</b>

**3.4. Структура процентов к получению за 2014 - 2015 г.г.**  
**(«Отчет о финансовых результатах» строка 2320)**

№	Показатели	2014 год		2015 год	
		Сумма	Доля в общем объеме доходов по процентам, %	Сумма	Доля в общем объеме доходов по процентам, %
1	Проценты по финансовым вложениям	156 298	74,50	79 942	44,21
2	Проценты по краткосрочным депозитам	31 444	14,99	52 590	29,08
3	Проценты на остатки счетов	21 972	10,47	48 311	26,71
4	Проценты по задолженности	88	0,04	0	0
	<b>Итого</b>	<b>209 802</b>	<b>100</b>	<b>180 843</b>	<b>100</b>

**3.5. Структура процентов к уплате за 2014 - 2015 г.г.  
(«Отчет о финансовых результатах» строка 2330)**

		тыс. руб.			
	Показатели	2014 год		2015 год	
		Сумма	Доля в общем объеме расходов по процентам, %	Сумма	Доля в общем объеме расходов по процентам, %
1	Проценты по долгосрочным кредитам и займам	1 834 179	100,00	1 978 498	100,00
	<b>Итого</b>	<b>1 834 179</b>	<b>100</b>	<b>1 978 498</b>	<b>100</b>

**3.6. Структура прочих доходов за 2014 – 2015 г.г.  
(«Отчет о финансовых результатах» строка 2340)**

		тыс. руб.			
№	Показатели	2014 год		2015 год	
		Сумма	Доля в общем объеме прочих доходов, %	Сумма	Доля в общем объеме прочих доходов, %
1	Выручка от реализации прочих активов	15 190 784	88,24	18 795 036	93,64
2	Положительные курсовые разницы	1 474 867	8,57	850 875	4,24
3	Прибыли прошлых лет	124 859	0,73	68 728	0,34
4	Ценности, оприходованные в результате ремонта Подвижного состава	269 755	1,57	318 396	1,59
5	Прочие доходы	155 315	0,89	37 558	0,19
	<b>ИТОГО</b>	<b>17 215 580</b>	<b>100</b>	<b>20 070 593</b>	<b>100</b>

**3.7. Структура прочих расходов за 2014 - 2015 года.**

**(«Отчет о финансовых результатах» строка 2350)**

		тыс. руб.			
№	Показатели	2014 год		2015 год	
		Сумма	Доля в общем объеме прочих расходов, %	Сумма	Доля в общем объеме прочих расходов, %
1	Расходы по реализации прочих активов	15 170 644	86,11	18 629 045	90,66
2	Налог на имущество	571 948	3,25	530 807	2,58
3	Отрицательные курсовые разницы	798 458	4,53	1 048 673	5,10
4	Убытки прошлых лет	266 219	1,51	174 142	0,85
5	Прочие расходы	811 384	4,60	164 502	0,81
	<b>ИТОГО</b>	<b>17 618 653</b>	<b>100</b>	<b>20 547 169</b>	<b>100</b>



### 3.8. Текущий налог на прибыль

За 2015 год Бухгалтерская прибыль общества составила 821 792 тыс. руб. (стр. 2300 «Отчета о финансовых результатах»), в том числе Бухгалтерская прибыль ООО «Стилтранс» за период с 01.01.2015г. по 28.10.2015г. в сумме 307 270 тыс. руб.

По данным бухгалтерского учета налог на прибыль составляет 164 358 тыс. руб. ( $821\,792 \cdot 20\%$ ). С учетом исчисленных отложенных налоговых активов, отложенных налоговых обязательств, постоянных налоговых разниц, налог на прибыль, подлежащий уплате в бюджет за 2015 год составляет 61 914 тыс. руб. (стр. 2410 «Отчета о финансовых результатах») ( $164\,358 - 277\,326 + 132\,705 + 42\,177$ ). 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	659	1,56
2	Сверхнормативные расходы на командировки	1	0,00
3	Сверхнормативные представительские расходы	189	0,45
4	Сверхнормативные расходы по ДМС	984	2,33
5	Благотворительные расходы	5 849	13,87
6	Социально-бытовые расходы	12	0,03
7	НДС за счет собственных средств	556	1,32
8	Расходы по посреднической деятельности	133	0,31
9	Списанный НДС по неподтвержденному экспорту	326	0,77
10	Прибыли (убытки) прошлых лет, учтенные в исправительной декларации	21 083	49,99
11	Сверхнормативные расходы на услуги связи	40	0,09
12	Недостачи, расходы давностью более 3 лет	312	0,74
13	Прочие разницы	12 033	28,54
	<b>ИТОГО</b>	<b>42 177</b>	<b>100</b>

Налогооблагаемая прибыль за 2015 год составила 309 570 тыс. руб. (бухгалтерская прибыль за 2015 год, с учетом постоянных и временных налоговых разниц: 821 792 тыс. руб. + 210 886 тыс. руб. – 723 108 тыс. руб.), налог на прибыль организаций за 2015 год составил 61 914 тыс. руб. ( $309\,570 \cdot 20\%$ ).

Структура постоянных налоговых разниц, образовавшихся в 2015 году (ПНОА)

тыс. руб.		
№	Показатели	Постоянные налоговые разницы
1	Сверхнормативные расходы на рекламу	3 296
2	Сверхнормативные расходы на командировки	6
3	Сверхнормативные представительские расходы	947
4	Сверхнормативные расходы по ДМС	4 918
5	Благотворительные расходы	29 247
6	Социально-бытовые расходы	60
7	НДС за счет собственных средств	2 781

8	Расходы по посреднической деятельности	663
9	Списанный НДС по неподтвержденному экспорту	1 630
10	Прибыли (убытки) прошлых лет, учтенные в исправительной декларации	105 414
11	Сверхнормативные расходы на услуги связи	198
12	Недостачи, расходы давностью более 3 лет	1 561
13	Прочие разницы	60 165
	<b>Всего</b>	<b>210 886</b>

Структура временных налоговых разниц, образовавшихся в 2015 году (ОНАО)

тыс. руб.

№	Показатели	Временные налоговые разницы
1	Разницы по амортизации ОС	(1 346 946)
2	10% расходов на капитальные вложения	(45 049)
3	Разницы по результатам от реализации, ликвидации ОС	5 364
4	Убытки от реализации ОС	623
5	Убытки от реализации ценных бумаг	295
6	Убыток отчетного периода	671 867
7	Разницы по резервам по сомнительным долгам	9 355
8	Разницы по резервам расходов на отпуска	(18 616)
	<b>Всего</b>	<b>(723 108)</b>

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)

Показатели деятельности Общества в 2013-2015 годах, отраженные в «Бухгалтерском балансе» на 31 декабря 2015 года, в целях обеспечения сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности в связи с реорганизацией в форме присоединения ООО «Стилтранс», представлены с учетом показателей указанного Общества за 2013 и 2014 годы за исключением числовых показателей, отражающих взаимные расчеты.

#### 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 по амортизации	переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы – всего, в том числе:	за 2015г.	288	(64)	57	228	(19)	0	117	(83)
	за 2014г.	152	(53)	308	172	(11)	0	288	(64)
	за 2013г.	60	(42)	92	0	(11)	0	152	(53)
Товарный знак	за 2015г.	118	(58)	35	52	(9)	0	101	(67)
	за 2014г.	60	(53)	58	0	(5)	0	118	(58)
	за 2013г.	60	(42)	0	0	(11)	0	60	(53)
Сайт	за 2015г.	114	(6)	0	98	(10)	0	16	(16)
	за 2014г.	0	0	114	0	(6)	0	114	(6)
	за 2013г.	0	0	0	0	0	0	0	0
Вложения во внеоборотные активы	за 2015г.	56	0	22	78	0	0	0	0
	за 2014г.	92	0	136	172	0	0	56	0
	за 2013г.	0	0	92	0	0	0	92	0

#### 4.2. Основные средства

Балансовая стоимость основных средств в течение 2015 года уменьшилась на 6% по сравнению с 2014 г. и уменьшилась на 10% по сравнению с 2013г. Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2015г. составила 23 913 161 тыс. руб. Вложения во внеоборотные активы на 31.12.2015г. составили 239 730 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 2015год представлена в Приложении № 1 к настоящим Пояснениям.

#### 4.2.2. Иное использование основных средств

Тыс. руб.

Наименование показателя	На 01.01.2015	Поступление	Выбытие	На 31.12.2015
Переданные в аренду собственные основные средства, числящиеся на балансе	316 222	2 737 325	2 443 455	610 092
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (арендованные ОС)	1 489 569	9 264	218 072	1 280 761
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (по договорам аренды)	23 603 906	17 572 338	20 873 433	20 302 811

Остаточная стоимость арендованных площадей (помещений в ГО – г. Москва) по состоянию на 31.12.2015г. составляет 26 383 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 31.12.2013г. в сумме 2 335 117 тыс. руб. и на 31.12.2014г. в сумме 1 730 837 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2015г. выданные долгосрочные займы погашены.

Состав финансовых вложений по состоянию на 31.12.2014г.:

Тыс. руб.

	Наименование показателя	Сумма	Доля, %
1	Долгосрочные займы выданные	1 730 837	100,00
	<b>ИТОГО</b>	<b>1 730 837</b>	<b>100</b>

Состав финансовых вложений по состоянию на 31.12.2013г.:

Тыс. руб.

	Наименование показателя	Сумма	Доля, %
1	Долгосрочные займы выданные	2 335 117	100,00
	<b>ИТОГО</b>	<b>2 335 117</b>	<b>100</b>

#### 4.4. Отложенные налоговые активы

По строке 1180 Бухгалтерского баланса отражены отложенные налоговые активы, связанные с разнице по убытку от деятельности Общества, разнице по резервам на отпусках, разнице по резервам по сомнительным долгам и убытку от реализации ОС и ценных бумаг на 31.12.2015г. в сумме 161 980 тыс. руб.

тыс. руб.

Показатели	Сальдо на 01.01.2015	Изменения в 2015 году	Сальдо на 31.12.2015
Разницы по расчетам в условных единицах, по резервам по сомнительным долгам, по резервам на отпусках, убытки от реализации ОС, в т.ч.:	36 215	125 765	161 980
Корректировки отложенных налоговых активов за прошлые налоговые периоды	-	6 940	-
ИТОГО (строка 2450 ОФР)	-	132 705	-

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 отпусках	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 отпусках (СТ)	696	0,43
7.	Убытки от реализации ОС	417	0,26
8.	Убытки от реализации ценных бумаг	59	0,04
	<b>ИТОГО</b>	<b>161 980</b>	<b>100</b>

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 отпусках	17 690	48,85
3.	Разницы по расчетам в условных единицах	1 123	3,10
4.	Убытки от реализации ОС	1 032	2,85
	<b>ИТОГО</b>	<b>36 215</b>	<b>100</b>

Состав отложенных налоговых активов по состоянию на 31.12.2013г.:

	Наименование показателя	Сумма	Доля, %
1.	Разницы по резервам по сомнительным долгам	20 325	57,56
2.	Разницы по резервам на отпусках	13 302	37,67
3.	Разницы по расчетам в условных единицах	1 141	3,23
4.	Убытки от реализации ОС	545	1,54
	<b>ИТОГО</b>	<b>35 313</b>	<b>100</b>

#### 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 31.12.2015г. составляет 99,18 % (266 577 тыс. руб. в общей стоимости 268 780 тыс. руб.), доля прочих запасов составляет 0,82 % ( 2 203 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
		3	4	5	6	7	8	9	10
Запасы - всего, в том числе:	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
	за 2013г.	149 662	0	1 673 826	1 647 121	0	0	176 367	0
Производственные запасы	за 2015г.	248 506	0	1 435 296	1 417 225	0	0	266 577	
	за 2014г.	173 889	0	1 540 345	1 465 728	0	0	248 506	0
	за 2013г.	147 524	0	1 653 523	1 627 158	0	0	173 889	0
Общехозяйственные запасы	за 2015г.	1 750	0	19 881	19 627	0	0	2 004	
	за 2014г.	2 155	0	18 535	18 940	0	0	1 750	0
	за 2013г.	1 790	0	17 963	17 598	0	0	2 155	0
Малоценные предметы длительного использования	за 2015г.	0	0	1 192	1 192	0	0	0	0
	за 2014г.	0	0	6 089	6 089	0	0	0	0
	за 2013г.	0	0	2 024	2 024	0	0	0	0
Материалы-Филиалы	за 2015г.	217	0	17	76	0	0	158	0
	за 2014г.	201	0	21	5	0	0	217	0
	за 2013г.	249	0	4	52	0	0	201	0



<i>Товары</i>	за 2015г.	63	0	3087	3109	0	0	41	0
	за 2014г.	122	0	167	226	0	0	63	0
	за 2013г.	99	0	312	289	0	0	122	0

#### 4.6. Дебиторская задолженность

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

Тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
Расчеты по продажам	1 501 883	1 137 159	1 084 686
Расчеты с покупателями по возмещаемым расходам	103 262	417 991	413 532
Авансы выданные	1 350 733	1 820 891	1 201 020
Прочие расчеты по текущей деятельности	134 496	156 969	126 079
Расчеты по финансовой и инвестиционной деятельности	240	8 529	165 772
Расчеты по налогам	163 378	998 788	159 682
Расчеты по страховым взносам	3 372	3 804	2 421
Проценты по депозитам, по долгосрочным займам выданным	2 279	206 407	95 181
Расчеты с персоналом	43	274	250
Авансы, выданные лизингодателям по договору аренды с правом выкупа	7 905	14 851	63 870
Резервы по сомнительным долгам покупателей	(89 939)	(80 579)	(101 621)
<b>ИТОГО</b>	<b>3 177 652</b>	<b>4 685 084</b>	<b>3 210 872</b>

Указанная выше дебиторская задолженность является краткосрочной, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты.

#### 4.7. 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 31.12.2015г.:

№	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
	<b>ИТОГО</b>	<b>1 619 792</b>	<b>100</b>

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
	<b>ИТОГО</b>	<b>1 932 180</b>	<b>100,00</b>

По состоянию на 31.12.2013г. 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)	39	0,00
2	Расчетные счета	645 261	62,07
3	Валютные счета	16 045	1,54
4	Краткосрочные депозиты (на срок до 12 мес.)	376 302	36,20
5	Денежные средства - филиалы	1 934	0,19
	<b>ИТОГО</b>	<b>1 039 581</b>	<b>100,00</b>

## 5. Расшифровка показателей бухгалтерского баланса (ПАССИБ)

### 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 2015 года было привлечено 12 648 286 тыс. руб. заемных средств, и погашено 8 401 513 тыс. руб.

В 2015 году были полностью погашены задолженности по облигационным займам, полученным в 2010г. и 2012г., в размере 10 450 000 тыс. руб.

Структура задолженности по долгосрочным заемным средствам на 31.12.2015г.

Тыс. руб.			
№	Показатели	Срок погашения	Сальдо на 31.12.2015
1	<b>Долгосрочные кредиты и займы</b>		<b>8 328 059</b>
1.1	Дог. № 5535 от 30.03.2012	29.03.2017	333 333
1.2	Дог. № 5764 от 28.10.2014	25.10.2019	6 666 667
1.3	Дог. № GN/110921 от 21.09.2011	31.12.2018	659 557
1.4	Дог. № 13939 от 21.06.2013	21.06.2018	610 169
1.5	Дог. № RK/017/14 от 25.03.2014	27.03.2017	58 333
	<b>Проценты по долгосрочным кредитам и займам</b>		
2.1	Дог. № GN/110921 от 21.09.2011	31.12.2018	14 476
	<b>ИТОГО</b>		<b>8 342 535</b>

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
	<b>ИТОГО</b>	<b>3 790 775</b>



Структура задолженности по долгосрочным заемным средствам на 31.12.2013г.

Тыс. руб.

№	Показатели	Сальдо на 31.12.2013
1	Долгосрочные кредиты и займы	16 322 157
2	Проценты по долгосрочным кредитам и займам	2 848
	<b>ИТОГО</b>	<b>16 325 005</b>

## 5.2. Отложенные налоговые обязательства

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

По состоянию на 31.12.2015г.

Тыс. руб.

Показатели	Сальдо на 01.01.2015	Изменения в 2015 году	Сальдо на 31.12.2015
Разницы по основным средствам, в том числе:	1 171 377	304 575	1 475 952
<b>ИТОГО (строка 1420 ББ)</b>	<b>1 171 377</b>	<b>304 575</b>	<b>1 475 952</b>
- Корректировки отложенных налоговых обязательств за прошлые налоговые периоды	0	( 27 249)	-
<b>ИТОГО (строка 2430 ОФР)</b>	<b>-</b>	<b>277 326</b>	<b>-</b>

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
	<b>ИТОГО</b>	<b>1 171 377</b>	<b>100</b>

Состав отложенных налоговых обязательств по состоянию на 31.12.2013г.:

Тыс. руб.

	Наименование показателя	Сумма	Доля, %
1.	Разницы по основным средствам	140 173	99,93
2.	Разницы по расходам будущих периодов	95	0,07
	<b>ИТОГО</b>	<b>140 268</b>	<b>100</b>

### 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 2015 году были полностью погашены задолженности по облигационным займам, полученным в 2010г. и 2012г., и выплачен купонный доход в размере 515 906 тыс. руб.

Структура задолженности по краткосрочным заемным средствам на 31.12.2015г.:

Тыс. руб.			
№	Показатели	Срок погашения	Сумма
1	Краткосрочные кредиты и займы		12
1.1	Дог. кредит. № 6/н от 21.09.2005	31.01.2016	12
2	Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов		4 429 001
2.1	Дог. № 5764 от 28.10.2014	28.10.2016	2 222 222
2.2	Дог. № 5535 от 30.03.2012	20.12.2016	1 333 333
2.3	Дог. № 13939 от 21.06.2013	21.12.2016	406 780
2.4	Дог. № RK/017/14 от 25.03.2014	26.12.2016	233 333
2.5	Дог. № 001/0715L/13 от 14.08.2013	15.08.2016	233 333
3	Краткосрочная часть процентов по долгосрочным кредитам		20 118
3.1	Дог. № 5764 от 28.10.2014	28.01.2016	9 644
3.2	Дог. № 5535 от 30.03.2012	22.01.2016	5 811
3.3	Дог. № 001/0715L/13 от 14.08.2013	15.02.2016	2 661
3.4	Дог. № 13939 от 21.06.2013	25.01.2016	1 689
3.5	Дог. № RK/017/14 от 25.03.2014	26.01.2016	313
	<b>ИТОГО</b>		<b>4 449 131</b>

Структура задолженности по краткосрочным заемным средствам на 31.12.2014г.:

Тыс. руб.		
№	Показатели	Сумма
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
	<b>ИТОГО</b>	<b>13 742 309</b>

Структура задолженности по краткосрочным заемным средствам на 31.12.2013г.:

Тыс. руб.		
№	Показатели	Сумма, тыс. руб.
1	Краткосрочные кредиты и займы	29
2	Краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов	4 366 138
3	Краткосрочная часть процентов по долгосрочным кредитам	379 308
	<b>ИТОГО</b>	<b>4 745 475</b>

#### 5.4. Кредиторская задолженность

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

Тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
Расчеты по покупкам	392 345	547 950	447 666
Расчеты с поставщиками по возмещаемым расходам	78 532	85 773	16 531
Авансы полученные	1 518 773	2 754 248	367 453
Расчеты по налогам	105 576	198 829	242 850
Расчеты по страховым взносам	18 264	14 681	29 280
Расчеты по оплате труда, прочие расчеты с персоналом	1 460	186	61
Расчеты с комитентами по реализованным товарам	2 909	96	101
Урегулирование возмещаемых расходов	165 047	99 961	160 783
Прочие расчеты по текущей и финансовой деятельности	12 734	37 379	13 474
<b>ИТОГО</b>	<b>2 295 640</b>	<b>3 739 103</b>	<b>1 278 199</b>

#### 5.5. Оценочные обязательства

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

Структура оценочных обязательств в разрезе подразделений:

Тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
Головной офис	38 878	76 514	62 338
Владивостокский филиал	240	227	160
Ростовский филиал	387	314	241
Орский филиал	171	180	190
Кетовский филиал	31	12	25
Красноярский филиал	245	297	324
Челябинский филиал	353	343	222
Кемеровский филиал	457	557	424
Хабаровский филиал	36	34	33
Череповецкий филиал	236	296	285
Магнитогорский филиал	1 179	1 280	1 384
<b>ИТОГО</b>	<b>42 213</b>	<b>80 054</b>	<b>65 626</b>

#### 6. Забалансовые счета.

##### 6.1. Обеспечение обязательств и платежей полученные

В течение 2015г. Общество не получало поручительства от третьих лиц.

## 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.

Тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2015	
	Оценка по договору	Оценка по данным учета (ост. ст-ть)
Договор залога подвижного состава 3-5535 от 30.03.2012 (4108 полувагонов)	6 146 527	4 850 073
Договор залога ПС № 3-5764-1 от 22.01.2015 (11 415 полувагонов)	10 298 775	10 146 944
Договор залога № 3-5764-2 от 17.02.2015 (70 полувагонов)	70 335	118 942
Договор залога 13939/Р от 21.06.2013 (СТ) (2030 полувагонов)	2 065 942	963 637
Договор залога б/н от 25.03.2014 (СТ) (281 полувагон)	456 188	160 431
Договор залога 001/1709Z/13 от 14.08.2013 (СТ) (525 полувагонов)	838 385	518 833
ИТОГО	19 876 152	16 758 860

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

Справочно указываем, что «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» составляет (+ 266 534) тыс. руб. за 2014 год и (- 226 944) тыс. руб. за 2015 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.

## 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. После отчетной даты дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный финансовый год не объявлялись.

9.2. В 2016 г. внесены изменения в долгосрочный кредитный договор № 13939/1 от 24.09.2013г., которыми продлевается период использования кредитной линии : до «24» февраля 2017 и устанавливается новая дата погашения кредитов до «24» марта 2017 г. (сроки продлены на 1 год); сумма кредитной линии остается прежней и составляет 1 000 000 000 руб. и в связи с этим были внесены изменения к договору поручительства 13939/1/S от 24.09.2013 г., заключенного между Глобалтранс Инвестмент ПЛС и банком для исполнения обязательств по кредитному договору №13939/1 от 24.09.2013г.

9.3. В 2016 г. внесены изменения в договор залога имущества 13939/P от 21.06.2013г. в связи с планируемым выводом из эксплуатации в 2016 году 37 единиц подвижного состава, а также приведены в соответствие с произошедшей реорганизацией Общества и произведены замены в терминах «Залогодатель» и «Заемщик» на АО «НПК» (изначально договор был заключен банком с ООО «Стилтранс»), сумма заложенного подвижного состава определена как 2 052 868 000 руб.

#### 10. Условные факты хозяйственной деятельности

На отчетную дату составления бухгалтерской отчетности за 2015 год ведутся судебные разбирательства (либо закончены и ведется исполнительное производство), связанные с истребованием дебиторской задолженности. По состоянию на 31.12.2015г. общая сумма положительных судебных решений, вынесенных в пользу Общества, составляет 94 660 тыс. руб.

#### 11. Информация о связанных сторонах

Аффилированным лицом Общества в 2015 году являлась Компания "GLOBALTRANS INVESTMENT PLC" – единственный акционер Общества, 100% доля участия в уставном капитале Общества.

Состав аффилированных (физических) лиц по состоянию на 31.12.2015г.:

№ 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 Леопольдович	Член Совета директоров	27.05.2014	нет	нет
3	Гомон Андрей Петрович	Член Совета директоров	27.05.2014	нет	нет
4	Церех Константин Эдуардович	Член Совета директоров	27.05.2014	нет	нет
5	Шенеп Александр Александрович	Член Совета директоров	27.05.2014	нет	нет
6	Прокофьев Владимир Николаевич	Член Совета директоров	27.05.2014	нет	нет
7	Сапрыкин Олег Юрьевич	Член Совета директоров	27.05.2014	нет	нет
8	Сторожев Александр Валентинович	Член Совета директоров	27.05.2014	нет	нет

В течение 2015г. произошли следующие изменения в составе связанных сторон (юридические лица):

- 29.10.2015г. исключено из списка аффилированных лиц в связи с реорганизацией ООО «Стилтранс» в форме присоединения к АО «НПК». Информация об операциях с ООО «Стилтранс» в период с 01.01.2015 по 28.10.2015 представлена в разделе 16.2 Пояснений.

АО «НПК» в 2015 году членам Совета директоров вознаграждение не выплачивало.

В течение 2015 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" (обороты за 2015 год с АО "НПК")	105082, Россия, г. Москва, Спартаковская пл. 16/15 строение 1	Аренда имущества и предоставление имущества в аренду	0	2 278 466	0,00	7,49
		Приобретение и продажа услуг	4672	336 412	0,01	1,11
		Приобретение ОС, з/ч, товаров	0	15 509	0,00	0,05
ООО "ГТИ Менеджмент" (обороты с ООО "Стилтранс" за период с 01.01.15 по 28.10.15)	105082, Россия, г. Москва, Спартаковская пл. 16/15 строение 1	Приобретение и продажа услуг	255	0	0,00	0,00
Украинская новая перевозочная компания	Украина, 49044, г. Днепропетровск, ул. Чкалова, 12 офис 14	Приобретение и продажа услуг	2 314	61 516	0,01	0,20
		Аренда имущества и предоставление имущества в аренду	0	25 653	0,00	0,08
		Финансовые вложения	0	16 020	0,00	0,05
ООО "БалтТрансСервис" (обороты за 2015 год с АО "НПК")	195197, г. Санкт-Петербург, пр. Металлистов, д.115	Приобретение ОС	0	8 601	0,00	0,03
		% по полученному займу	0	3 452	0,00	0,01
		Возмещение убытков	428	0	0,00	0,00
		Аренда имущества и предоставление имущества в аренду	0	149 717	0,00	0,49



ООО «БалтТрансСервис» (обороты с ООО «Стилтранс» за период с 01.01.15 по 28.10.15)	195197, г. Санкт-Петербург, пр. Металлистов, д.115	Займ полученный, % по займу	0	74 219	0,00	0,24
ЗАО «Уральская вагоноремонтная компания» (обороты за 2015 год с АО «НПК»)	455005, Челябинская обл., г. Магнитогорск, ул. Моховая, д.16	Приобретение и продажа услуг	9 502	198 401	0,03	0,65
		Приобретение материалов (з/ч)	0	113 633	0,00	0,37
ЗАО «Уральская вагоноремонтная компания» (обороты с ООО «Стилтранс» за период с 01.01.15 по 28.10.15)	455005, Челябинская обл., г. Магнитогорск, ул. Моховая, д.16	Приобретение и продажа услуг	1 803	31 224	0,01	0,10
		Приобретение материалов (з/ч)	0	9 561	0,00	0,03
		Займ полученный, % по займу	47 343	0	0,14	0,00
ООО «СинтезРейл»	105082, РФ, г. Москва, Спартаковская площадь, д.16/15, стр. 1	Приобретение и продажа услуг	194	26 844	0,00	0,09

В 2015 году был полностью погашен кредит, полученный от ООО «БалтТрансСервис», в размере 500 000 тыс. руб.

Займы, предоставленные ООО «Стилтранс» компании ЗАО «Уральская вагоноремонтная компания», были частично погашены в 2015 году в размере 656 703 тыс. руб.

В 2015 году Общество продало 97% акций ЗАО «Уральская вагоноремонтная компания». Акции реализованы по стоимости, определенной независимым оценщиком. Оценка финансовых вложений при их выбытии осуществлялась по стоимости каждой единицы.

В 2015 году получен займ от Globaltrans Investment PLC в размере 1 348 286 тыс. руб. В 2015 году погашено 688 729 тыс. руб., оставшаяся часть займа в размере 659 557 тыс. руб. отражена в составе долгосрочных кредитов и займов со сроком погашения 31.12.2018г. (см. п.5.1 настоящих Пояснений).

Поручительства, выданные Globaltrans Investment PLC в обеспечение исполнения Обществом обязательств по заключенным кредитным договорам, по состоянию на 31.12.2015г.:

Тыс. руб.

№ П-5764 от 19.11.2014г.	8 898 533
№ П-5535 от 30.03.2012г.	1 672 478
№13939/S от 30.07.13 (получено ООО «Стилтранс»)	1 018 638
№ RK/017/14 от 25.03.2014 (получено ООО «Стилтранс»)	291 979
№ 001/1708Z/13 от 14.08.13 (получено ООО «Стилтранс»)	235 994

В 2015 году Globaltrans Investment PLC выдал Независимую гарантию Бенефициарам: ОЭМК, УС, ЛГМК, МГОК и МПТ AG под обеспечение обязательств, взятых на себя Принципом (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):

Тыс. руб.

Наименование связанной стороны (юридического лица)	Сальдо расчетов на 01.01.2015г.		Сальдо расчетов на 31.12.2015г.	
	Задолженность АО "НПК"	Задолженность связанной стороны	Задолженность АО "НПК"	Задолженность связанной стороны
ООО "Стилтранс"	25 433	621 019	0	0
ООО "ГТИ Менеджмент"	155 227	1663	385	10
Украинская новая перевозочная компания	14 275	5 941	3581	10 142
ООО "БалтТрансСервис"	0	14 851	2 463	40 456
ЗАО "Уральская вагоноремонтная компания"	13 848	0	15 377	703
ООО "СинтезРейл"	0	220	65	0

## 12. Информация по сегментам.

Информация по сегментам в разрезе видов подвижного состава (ПС).

Два операционных сегмента (полувагоны и цистерны) были объединены как единый отчетный сегмент по сходным признакам. Все прочие операционные сегменты (думпкары, зерновозы, окатышевозы, платформы, тепловозы, штрипсовозы и электровозы) не рассматриваются отдельно, т.к. не превышают количественный порог.

Тыс. руб.

Название показателя	Полувагоны и цистерны	Прочие сегменты	Всего
Выручка (операторские услуги)	32 678 412	1 298 801	33 977 213
Железнодорожный тариф при перевозке грузов, транспортно-экспедиционные услуги	(12 625 093)	(530 198)	(13 155 291)
Железнодорожный тариф при порожнем пробеге	(6 257 216)	(142 491)	(6 399 707)
Амортизация ПС	(1 516 881)	(31 930)	(1 548 811)
Операционная аренда вагонов	(3 050 946)	(46 096)	(3 097 042)
Результат деятельности сегмента	9 228 276	548 086	9 776 362



### 13. Уставный капитал

Уставный капитал Общества на 31.12.2015 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.

### 14. Государственная помощь и безвозмездное получение

В течение 2015 года Общество не получало государственную помощь. Отсутствовали также безвозмездные поступления денежных средств, имущества и т.п.

### 15. Сведения об изменениях в составе и стоимости имущества и обязательств присоединяемой организации ООО «Стилтранс» по данным передаточного акта и разделительного баланса

Передаточный акт подписан 12.08.2015.

На основании Передаточного акта ООО «Стилтранс» передало АО «НПК» активов на общую сумму 4 781 233 тыс. руб. и обязательств на общую сумму 3 194 729 тыс. руб. в соответствии с данными Бухгалтерского баланса присоединяемой организации по состоянию на 30.06.2015г.

В период с даты подписания передаточного акта и днем, предшествующим внесению в ЕГРЮЛ записи о прекращении деятельности ООО «Стилтранс» (28.10.2015), присоединенная организация осуществляла операции, связанные с ее текущей деятельностью. В результате показатели передаточного акта изменились :

Наименование показателя	По передаточному акту	По состоянию на 28.10.2015	Тыс. руб.
			Разница по отношению к Передаточному акту (гр.2 - гр.3)
1	2	3	4
Нематериальные активы	235	0	235
Основные средства	2 508 367	2 444 589	63 778
Финансовые вложения	494 001	0	494 001
Отложенные налоговые активы	9 776	2 290	7 486
Запасы	12 767	10 177	2 590
Налог на добавленную стоимость	6 124	0	6 124
Дебиторская задолженность	999 458	1 416 326	(416 868)
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	606 165	570 169	35 996
Денежные средства и денежные эквиваленты	105 145	456 374	(351 229)
Прочие оборотные активы	39 195	115 265	(76 070)
<b>Активы</b>	<b>4 781 233</b>	<b>5 015 190</b>	<b>(233 957)</b>
Обязательства по кредитам (долгосрочные и краткосрочные)	2 458 293	2 274 193	184 100
Отложенные налоговые обязательства	66 802	90 551	(23 749)

Кредиторская задолженность	654 425	1 014 840	(360 415)
Оценочные обязательства	15 209	4 785	10 424
<b>Обязательства</b>	<b>3 194 729</b>	<b>3 384 369</b>	<b>(189 640)</b>

В результате реорганизации уставный капитал Общества был увеличен путем размещения дополнительных обыкновенных именных бездокументарных акций на 130 000 тыс. руб. При этом 100% доли в уставном капитале ООО «Стилтранс» подлежало обмену на 130 000 шт. дополнительных обыкновенных именных бездокументарных акций АО «НПК». Увеличение уставного капитала осуществлялось за счет нераспределенной прибыли.

#### 16. Сопоставимость данных бухгалтерской отчетности

В связи с реорганизацией Общества в форме присоединения к нему ООО «Стилтранс» данные, представленные в бухгалтерской отчетности за 2015 год за период предшествующий отчетному были скорректированы, т.е. показатели Бухгалтерского баланса Предприятия по состоянию на 31.12.2014 и 31.12.2013 включительно, а также Отчета о финансовых результатах, Отчета об изменениях капитала и Отчета о движении денежных средств за 2014 год представлены с учетом показателей ООО «Стилтранс», за исключением числовых показателей, отражающих взаимные расчеты.

##### 16.1. Бухгалтерский баланс

Сопоставимость и существенные корректировки Бухгалтерского баланса за 2014 год приведены в Таблице:

Тыс. руб.					
Наименование показателя	Код строки	Данные бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2014, представленные в текущем Бухгалтерском балансе (гр. 4 + гр. 5 – гр. 6)	Данные Бухгалтерского баланса НПК по состоянию на 31.12.2014	Данные Бухгалтерского баланса ООО «Стилтранс» по состоянию на 31.12.2014	Сумма корректировки
1	2	3	4	5	6
Нематериальные активы	1110	224	2	222	0
Основные средства	1150	25 772 837	23 179 815	2 593 022	0
Финансовые вложения	1170	1 730 837	0	1 730 837	0
Отложенные налоговые активы	1180	36 215	24 334	11 881	0
Прочие внеоборотные активы	1190	26 076	26 076	0	0
Итого по разделу I «Внеоборотные активы»	1100	27 566 189	23 230 227	4 335 962	0
Запасы	1210	250 536	241 606	8 930	0
НДС по приобретенным ценностям	1220	181 971	180 644	1 327	0

Дебиторская задолженность	1230	4 685 084	3 877 647	1 453 889	(646 452)
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	123 312	0	123 312	0
Денежные средства	1250	1 932 180	1 716 356	215 824	0
Прочие оборотные активы	1260	296 607	240 133	56 474	0
Итого по разделу 2 «Оборотные активы»	1200	7 469 690	6 256 386	1 859 756	(646 452)
<b>АКТИВ БАЛАНС</b>	1600	35 035 879	29 486 613	6 195 718	(646 452)
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	903 500	902 000	1 500	0
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	409 400	409 400	0	0
Резервный капитал	1360	45 325	45 100	225	0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	11 154 036	9 727 081	1 426 955	0
ИТОГО по разделу III "Капитал и резервы"	1300	12 512 261	11 083 581	1 428 680	0
Заемные средства	1410	3 790 775	1748333	2042442	0
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 171 377	1110715	60662	0
ИТОГО по разделу IV "Долгосрочные обязательства"	1400	4 962 152	2 859 048	2 103 104	0
Заемные средства	1510	13 742 309	12 429 153	1 313 156	0
Кредиторская задолженность	1520	3 739 103	3 076 548	1 309 007	(646 452)
Оценочные обязательства	1540	80 054	38 283	41 771	0
ИТОГО по разделу V "Краткосрочные обязательства"	1500	17 561 466	15 543 984	2 663 934	(646 452)
<b>ПАССИВ БАЛАНС</b>	1700	35 035 879	29 486 613	6 195 718	(646 452)

Величина корректировки показателя дебиторской и кредиторской взаимной задолженности АО «НПК» и ООО «Стилтранс» составила (646 452) тыс. руб., в т.ч. задолженность ООО «Стилтранс» перед АО «НПК» по состоянию на 31.12.2014 включительно составила (621 019) тыс. руб., задолженность АО «НПК» перед ООО «Стилтранс» (25 433) тыс. руб.

Сопоставимость и существенные корректировки Бухгалтерского баланса за 2013 год приведены в Таблице:

Тыс. руб.

Наименование показателя	Номер строки	Данные бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2013, представленные в текущем Бухгалтерском балансе (гр. 4 + гр. 5 – гр. 6)	Данные Бухгалтерского баланса АО "НПК" по состоянию на 31.12.2013	Данные Бухгалтерского баланса ООО «Стилтранс» по состоянию на 31.12.2013	Сумма корректировки
1	2	3	4	5	6
Нематериальные активы	1110	99	7	92	0
Основные средства	1150	26 815 038	24 636 324	2 178 714	0
Финансовые вложения	1170	2 335 117	0	2 335 117	0
Отложенные налоговые активы	1180	35 313	27 341	7 972	0
Прочие внеоборотные активы	1190	49 932	49 932	0	0
Итого по разделу 1 «Внеоборотные активы»	1100	29 235 499	24 713 604	4 521 895	0
Запасы	1210	176 367	168 877	7 490	0
НДС по приобретенным ценностям	1220	222 524	218 409	4 115	0
Дебиторская задолженность	1230	3 210 872	2 259 030	1 476 891	(525 049)
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3 462	0	3 462	0
Денежные средства	1250	1 039 581	907 533	132 048	0
Прочие оборотные активы	1260	133 910	106 373	27 537	0
Итого по разделу 2 «Оборотные активы»	1200	4 786 716	3 660 222	1 651 543	(525 049)
<b>АКТИВ БАЛАНС</b>	1600	34 022 215	28 373 826	6 173 438	(525 049)
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	903 500	902 000	1 500	0
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	409 400	409 400	0	0
Резервный капитал	1360	45 325	45 100	225	0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	10 101 940	8 528 460	1 573 480	0

ИТОГО по разделу III "Капитал и резервы"	1300	11 460 165	9 884 960	1 575 205	0
Заемные средства	1410	16 325 005	14356832	1968173	0
Отложенные налоговые обязательства	1420	140 268	92336	47932	0
ИТОГО по разделу IV "Долгосрочные обязательства"	1400	16 465 273	14 449 168	2 016 105	0
Заемные средства	1510	4 745 475	3 170 529	1 574 946	0
Кредиторская задолженность	1520	1 278 199	835 923	967 325	(525 049)
Оценочные обязательства	1540	65 626	33 246	32 380	0
Прочие обязательства	1550	7 477	0	7 477	0
ИТОГО по разделу V "Краткосрочные обязательства"	1500	6 096 777	4 039 698	2 582 128	(525 049)
<b>ПАССИВ БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>34 022 215</b>	<b>28 373 826</b>	<b>6 173 438</b>	<b>(525 049)</b>

Величина корректировки показателя дебиторской и кредиторской взаимной задолженности АО «НПК» и ООО «Стилтранс» составила (525 049) тыс. руб., в т.ч. задолженность ООО «Стилтранс» перед АО «НПК» по состоянию на 31.12.2014 включительно составила (517 715) тыс. руб., задолженность АО «НПК» перед ООО «Стилтранс» (7 334 ) тыс. руб.

#### 16.2. Отчет о финансовых результатах

Сопоставимость и существенные корректировки Отчета о финансовых результатах за 2015 год приведены в Таблице:

Наименование показателя	Код строки	Данные за 2015 год, представленные в Отчете о финансовых результатах за 2015 год	Данные Отчета о финансовых результатах АО «НПК» за 2015 год	Данные Отчета о финансовых результатах ООО «Стилтранс» за 2015 год по состоянию на 28.10.2015г.	Сумма корректировки
		(гр. 4 + гр. 5 – гр. 6)			
1	2	3	4	5	6
Выручка	2110	34 813 191	30 210 454	6 371 431	1 768 694
Себестоимость продаж	2120	(30 418 871)	(26 728 925)	(5 458 640)	(1 768 694)
Валовая прибыль (убыток)	2100	4 394 320	3 481 529	912 791	0
Управленческие расходы	2220	(1 298 297)	(910 207)	(388 090)	0
<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>2200</b>	<b>3 096 023</b>	<b>2 571 322</b>	<b>524 701</b>	<b>0</b>
Проценты к получению	2320	180 843	92 300	88 543	0
Проценты к уплате	2330	(1 978 498)	(1 692 474)	(286 024)	0
Прочие доходы	2340	20 070 593	13 711 629	6 358 964	0
Прочие расходы	2350	(20 547 169)	(14 168 255)	(6 378 914)	0

Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	821 792	514 522	307 270	0
Текущий налог на прибыль	2410	(61 914)	0	(61 914)	0
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	42 177	34 155	8 022	0
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(277 326)	(273 237)	(4 089)	0
Изменение отложенных налоговых активов	2450	132 705	136 178	(3 473)	0
Прочее	2460	(17 641)	18 013	(35 654)	0
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>597 616</b>	<b>395 476</b>	<b>202 140</b>	<b>0</b>
<b>СПРАВОЧНО</b>					
Совокупный финансовый результат периода	2500	597 616	395 476	202 140	0
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1	1	0	0

Величина корректировки выручки за 2015 год составила 1 768 694 тыс. руб., в т.ч. сумма доходов АО «НПК» от реализации услуг ООО «Стилтранс» составила 1 545 323 тыс. руб., а выручка ООО «Стилтранс» от реализации услуг АО «НПК» составила 223 371 тыс. руб.

Величина корректировки себестоимости продаж за 2015 год составила 1 768 694 тыс. руб., в т.ч. сумма расходов АО «НПК», полученных от ООО «Стилтранс», составила 223 371 тыс. руб., а расходы ООО «Стилтранс», полученные от АО «НПК», составили 1 545 323 тыс. руб.

Сопоставимость и существенные корректировки Отчета о финансовых результатах за 2014 год приведены в Таблице:

Наименование показателя	Номер строки	Данные за 2014 год, представленные в Отчете о финансовых результатах за 2015 год	Данные Отчета о финансовых результатах АО «НПК» за 2014 год	Данные Отчета о финансовых результатах ООО «Стилтранс» за 2014 год	Сумма корректировки
		(гр. 4 + гр. 5 – гр. 6)			
1	2	3	4	5	6
Выручка	2110	35 118 458	27 308 865	11 594 846	3 785 253
Себестоимость продаж	2120	(28 870 270)	(22 923 319)	(9 729 601)	(3 782 651)
Валовая прибыль (убыток)	2100	6 248 188	4 385 546	1 865 245	2 602
Управленческие расходы	2220	(1 282 875)	(885 508)	(397 422)	(55)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 965 313	3 500 038	1 467 823	2 548
Проценты к получению	2320	209 802	41 143	168 659	0
Проценты к уплате	2330	(1 834 179)	(1 510 731)	(323 448)	0



Прочие доходы	2340	17 215 580	11 647 361	5 568 219	0
Прочие расходы	2350	(17 618 653)	(1 977 345)	(5 643 855)	(2 548)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 937 863	1 700 466	1 237 398	0
Текущий налог на прибыль	2410	(491 474)	(102 480)	(388 994)	0
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	175 331	40 153	135 178	0
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(272 246)	(274 666)	2 420	0
Изменение отложенных налоговых активов	2450	815	(3 101)	3 916	0
Прочее	2460	27 140	28 404	(1 264)	0
Чистая прибыль (убыток)	2400	2 202 098	1 348 623	853 476	0
СПРАВОЧНО					
Совокупный финансовый результат периода	2500	2 202 098	1348623	853476	0
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	2	1	0	1

Величина корректировки выручки за 2014 год составила 3 785 253 тыс. руб., в т.ч. сумма доходов АО «НПК» от реализации услуг ООО «Стилтранс» составила 3 505 487 тыс. руб., а выручка ООО «Стилтранс» от реализации услуг АО «НПК» составила 279 766 тыс. руб.

Величина корректировки себестоимости продаж за 2014 год составила 3 782 651 тыс. руб., в т.ч. сумма расходов АО «НПК», полученных от ООО «Стилтранс» 279 711 тыс. руб., а расходы ООО «Стилтранс», полученные от АО «НПК» составили 3 502 940 тыс. руб.

Величина корректировки управленческих расходов за 2014 год составила 55 тыс. руб., в т.ч. сумма расходов АО «НПК», полученных от ООО «Стилтранс» и учтенных им в выручке за 2014 год.

Величина корректировки прочих расходов за 2014 год составила 2 547 тыс. руб., в т.ч. сумма расходов ООО «Стилтранс», полученных от АО «НПК» и учтенных им в выручке за 2014 год.

### 16.3 Отчет об изменении капитала

Отчет об изменении капитала за 2015 год представлен с учетом показателей ООО «Стилтранс» за 2014 год и за период с 01.01.2015 по 28.10.2015 путем построчного суммирования всех показателей указанного отчета. Корректировок числовых показателей не производилось.

Сопоставимость показателей Отчета об изменении капитала в части величины уставного капитала, добавочного капитала, резервного капитала и нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2013, 31.12.2014 указана в соответствующих таблицах раздела 16.1 Пояснений.

Увеличение капитала за счет чистой прибыли в 2014 году составило 2 202 098 тыс. руб., в т.ч. прибыль АО «НПК» составила 1348623 тыс. руб., а прибыль ООО «Стилтранс» - 853 475 тыс. руб. (стр. 3211 Отчета об изменении капитала).

Уменьшение капитала в результате начисления дивидендов в 2014 году составило 1 150 002 тыс. руб., в т.ч. в АО «НПК» - 150 002 тыс. руб., в ООО «Стилтранс» - 1 000 000 тыс. руб.

До реорганизации уставный капитал АО «НПК» составлял 902 000 тыс. руб., уставный капитал ООО «Стилтранс» - 1 500 тыс. руб. В результате реорганизации уставный капитал был увеличен до 1 032 000 тыс. руб. В связи с увеличением уставного капитала был увеличен резервный капитал на 6 275 тыс. руб. Добавочный капитал Общества не изменился.

#### 16.4 Отчет о движении денежных средств

Сопоставимость и существенные корректировки Отчета о движении денежных средств за 2015 год приведены в Таблице:

Тыс. руб.					
Наименование показателя	Код строки	Данные Отчета о движении денежных средств за 2015 год, представленные в текущем Отчете о Движении денежных средств (гр. 4 + гр. 5 – гр. 6)	Данные Отчета о движении денежных средств АО "НПК" за 2015 год	Данные Отчета о движении денежных средств ООО "Стилтранс" за 2015 год (по состоянию на 28.10.2015г.)	Сумма корректировки
1	2	3	4	5	6
Поступления – всего	4110	36 688 768	32 535 449	6 605 411	(2 452 092)
в том числе:					
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	33 620 270	29 344 962	6 107 429	(1 832 121)
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	844 196	583 248	456 452	(195 504)
прочие поступления	4119	2 224 302	2 607 239	41 530	(424 467)
Платежи – всего	4120	(34 512 686)	(29 866 209)	(6 599 280)	(1 952 803)
в том числе:					0
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(28 723 321)	(25 136 573)	(5 614 372)	(2 027 624)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 098 410)	(808 006)	(290 404)	0
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 293 606)	(2 076 271)	(217 335)	0
налога на прибыль организаций	4124	(136 815)	(1 893)	(134 922)	0
прочие платежи	4129	(2 260 534)	(1 843 466)	(342 247)	(74 821)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 176 082	2 669 240	6 131	(499 289)
Поступления – всего	4210	2 201 257	773 474	1 427 783	0
в том числе:					
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	30 491	15 410	15 081	0



от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 884 108	567 155	1 316 953	0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	286 658	190 909	95 749	0
<b>Платежи - всего</b>	<b>4220</b>	<b>(78 637)</b>	<b>(78 282)</b>	<b>(355)</b>	<b>0</b>
в том числе:					
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(62 322)	(61 967)	(355)	0
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(16 020)	(16 020)	0	0
прочие платежи	4229	(295)	(295)	0	0
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>4200</b>	<b>2 122 620</b>	<b>695 192</b>	<b>1 427 428</b>	<b>0</b>
<b>Поступления - всего</b>	<b>4310</b>	<b>12 648 286</b>	<b>11 598 286</b>	<b>1 050 000</b>	<b>0</b>
в том числе:					
получение кредитов и займов	4311	12 648 286	11 598 286	1 050 000	0
<b>Платежи - всего</b>	<b>4320</b>	<b>(17 259 376)</b>	<b>(15 059 282)</b>	<b>(2 200 094)</b>	<b>0</b>
в том числе:					
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(17 074 002)	(14 873 908)	(2 200 094)	0
прочие платежи	4329	(185 374)	(185 374)	0	0
<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	<b>4300</b>	<b>(4 611 090)</b>	<b>(3 460 996)</b>	<b>(1 150 094)</b>	<b>0</b>
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>(312 388)</b>	<b>(96 564)</b>	<b>283 465</b>	<b>(499 289)</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>1 932 180</b>	<b>1 716 356</b>	<b>215 824</b>	<b>0</b>

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 619 792	1 619 792	456 374	(456 374)
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	0	0	(42 915)	42 915

Величина корректировки строки 4111 за 2015 год составила (1 832 121) тыс. руб., в т.ч. сумма поступлений денежных средств в АО «НПК» от ООО «Стилтранс» (1 831 620) тыс. руб., сумма поступлений денежных средств в ООО «Стилтранс» от АО «НПК» (501) тыс. руб.

Величина корректировки строки 4112 за 2015 год составила (195 504) тыс. руб., в т.ч. сумма поступлений денежных средств в АО «НПК» от ООО «Стилтранс» (719) тыс. руб., сумма поступлений денежных средств в ООО «Стилтранс» от АО «НПК» (194 785) тыс. руб.

Величина корректировки строки 4119 за 2015 год составила (424 467) тыс. руб., в т.ч. сумма поступлений денежных средств в АО «НПК» от ООО «Стилтранс» (456 374) тыс. руб. в результате присоединения, а также положительной курсовой разницы в размере 31 907 тыс. руб. (курсовые разницы в Отчете о движении денежных средств ООО «Стилтранс» отражались свернуто по стр. 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» в отличие от подхода, используемого АО «НПК»).

Величина корректировки строки 4121 за 2015 год составила (2 027 624) тыс. руб., в т.ч. сумма поступлений денежных средств в АО «НПК» от ООО «Стилтранс» (195 285) тыс. руб., сумма поступлений денежных средств в ООО «Стилтранс» от АО «НПК» (1 832 339) тыс. руб.

Величина корректировки строки 4129 за 2015 год составила (74 821) тыс. руб., связанная отражением отрицательной курсовой разницы в составе прочих платежей (74 821) тыс. руб.

Сопоставимость и существенные корректировки Отчета о движении денежных средств за 2014 год приведены в Таблице:

Наименование показателя	Код строки	Данные Отчета о движении денежных средств за 2014 год, представленные в текущем Отчете о Движении денежных средств	Данные Отчета о движении денежных средств АО "НПК" за 2014 год	Данные Отчета о движении денежных средств ООО "Стилтранс" за 2014 год	Сумма корректировки
		(гр. 4 + гр. 5 – гр. 6)			
1	2	3	4	5	6
Поступления - всего	4110	38 346 549	29 942 540	11 925 343	(3 521 334)
в том числе:					
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	36 131 503	28 216 805	11 288 558	(3 373 860)
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных	4112	877 103	594 012	561 684	(278 593)

аналогичных платежей					
прочие поступления	4119	1 337 943	1 131 723	75 101	131 119
Платежи - всего	4120	(33 205 671)	(25 466 160)	(11 276 158)	(3 536 647)
в том числе:					
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(27 467 569)	(21 645 546)	(9 474 476)	(3 652 453)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 030 543)	(759 068)	(271 475)	0
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 868 187)	(1 544 553)	(323 634)	0
налога на прибыль организаций	4124	(509 616)	(166 225)	(343 391)	0
прочие платежи	4129	(2 329 756)	(1 350 768)	(863 182)	(115 806)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	5 140 878	4 476 380	649 185	15 313
Поступления - всего	4210	1 352 461	156 396	1 196 065	0
в том числе:					
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	56 158	993	55 165	0
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	155 403	155 403	0	0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 086 556	0	1 086 556	0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	54 344	0	54 344	0
Платежи - всего	4220	(563 845)	(14 282)	(549 563)	0
в том числе:					
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(503 845)	(14 282)	(489 563)	0
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам),	4223	(60 000)	0	(60 000)	0

предоставление займов другим лицам					
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	4200	788 616	142 114	646 502	0
Поступления - всего	4310	2 430 000	0	2 430 000	0
в том числе:					
получение кредитов и займов	4311	2 430 000	0	2 430 000	0
Платежи - всего	4320	(7 466 895)	(3 809 671)	(3 657 224)	0
в том числе:					
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(1 150 004)	(150 003)	(1 000 001)	0
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(6 065 264)	(3 447 929)	(2 617 335)	0
прочие платежи	4329	(251 627)	(211 739)	(39 888)	0
<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	4300	(5 036 895)	(3 809 671)	(1 227 224)	0
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	892 599	808 823	68 463	15 313
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 039 581	907 533	132 048	0
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 932 180	1 716 356	215 824	0
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	0	0	15 313	(15 313)

Величина корректировки строки 4111 за 2014 год составила (3 373 860) тыс. руб., в т.ч. сумма поступлений денежных средств в АО «НПК» от ООО «Стилтранс» (3 371 894) тыс. руб., сумма поступлений денежных средств в ООО «Стилтранс» от АО «НПК» (1 966) тыс. руб.

Величина корректировки строки 4112 за 2014 год составила (278 593) тыс. руб., в т.ч. сумма поступлений денежных средств в АО «НПК» от ООО «Стилтранс» (948) тыс. руб., сумма поступлений денежных средств в ООО «Стилтранс» от АО «НПК» (277 645) тыс. руб.

Величина корректировки строки 4119 за 2014 год составила 131 119 тыс. руб., в т.ч. связанная отражением положительной курсовой разницы в составе прочих поступлений в размере 131 119 тыс. руб.

Величина корректировки строки 4121 за 2014 год составила (3 352 452) тыс. руб., в т.ч. сумма поступлений денежных средств в АО «НПК» от ООО «Стилтранс» (279 611) тыс.

руб., сумма поступлений денежных средств в ООО «Стилтранс» от АО «НПК» (3 372 841) тыс. руб.

Величина корректировки строки 4129 за 2015 год составила (115 806) тыс. руб., в т.ч. связанная отражением отрицательной курсовой разницы в составе прочих поступлений в размере 115806 тыс. руб.

### 17. Заключение

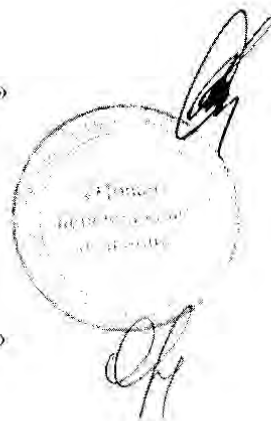
Финансовый 2015 год Обществом закончен успешно.

Чистая прибыль за 2015 год составила 597 616 тыс. руб.

Успешная финансовая деятельность компании позволила в 2015 году направить 29 247 тыс. руб. на оказание благотворительной помощи.

Генеральный директор  
АО «Новая перевозочная компания»

Главный бухгалтер  
АО «Новая перевозочная компания»



Шпаков В.В.

Орлова М.Н.

01 февраля 2016 года

Приложение № 1 к Пояснениям за 2015 год

№ п/п	Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период				На конец периода		Тыс. руб.
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость (гр.4+гр.6-гр.7)	накопленная амортизация (гр.5+гр.9)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
I	Основные средства (без учета доходов вложений в материальные ценности) – всего, в том числе:	за 2015г.	32 363 393	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	
		за 2013г.	32 094 392	3 706 808	70 035	97 677	85 684	1 630 588	32 066 750	5 251 712	
I.1.	Основные средства АО "НПК" (без учета основных средств ООО "СТ", поступивших в результате реорганизации)	за 2015г.	29 221 323	6 041 508	34 168	33 634	22 735	1 467 916	29 221 837	7 486 691	
		за 2014г.	29 210 144	4 573 820	15 018	3 839	2 751	1 470 440	29 221 323	6 041 508	
		за 2013г.	29 268 528	3 156 693	29 561	87 944	75 964	1 493 092	29 210 144	4 573 820	
I.1.1.	Транспортные средства	за 2015г.	29 164 631	5 999 927	30 791	31 295	20 376	1 461 573	29 164 127	7 441 126	
		за 2014г.	29 158 335	4 538 650	9 428	3 132	2 071	1 463 349	29 164 631	5 999 927	
		за 2013г.	29 222 837	3 127 046	23 023	87 524	75 549	1 487 154	29 158 335	4 538 650	
I.1.1.1	в т.ч. Подвижной состав - грузовики	за 2015г.	26 498 119	5 329 240	8 425	14 734	12 585	1 338 560	26 491 810	6 655 215	
		за 2014г.	26 498 452	3 988 565	0	333	333	1 341 008	26 498 119	5 329 240	
		за 2013г.	26 562 316	2 696 444	17 400	81 263	71 898	1 364 020	26 498 452	3 988 565	
I.1.1.2	в т.ч. Подвижной состав - легковые автомобили	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	
		за 2013г.	2 234 829	328 803	0	0	0	97 233	2 234 829	426 037	
I.1.1.3	в т.ч. Подвижной состав - вагоны-контейнеры	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	
		за 2013г.	63 531	16 498	0	0	0	4 212	63 531	20 709	



1.1.1.4	в т.ч. Тепловые электростанции	за 2015г.	134 465	67 010	0	0	0	0	8 505	134 465	75 515
		за 2014г.	134 465	58 260	0	0	0	0	8 750	134 465	67 010
		за 2013г.	134 465	48 855	0	0	0	0	9 405	134 465	58 260
1.1.1.5	в т.ч. Платформы	за 2015г.	198 000	43 147	0	0	0	0	7 893	198 000	51 040
		за 2014г.	198 000	35 253	0	0	0	0	7 894	198 000	43 147
		за 2013г.	198 000	27 359	0	0	0	0	7 894	198 000	35 253
1.1.1.6	в т.ч. Автотранспорт	за 2015г.	35 687	12 340	11 349	8 284	4 376	5 205	38 752	35 687	13 169
		за 2014г.	29 058	9 826	9 428	2 799	1 738	4 252	35 687	29 058	12 340
		за 2013г.	29 058	9 087	5 623	6 261	3 651	4 390	29 058	29 058	9 826
1.1.2	Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2015г.	56 692	41 581	3 377	2 359	2 359	6 343	57 710	56 692	45 565
		за 2014г.	51 809	35 170	5 590	707	680	7 091	56 692	51 809	41 581
		за 2013г.	45 691	29 647	6 538	420	415	5 938	51 809	45 691	35 170
1.2.	Основные средства полученные АО "НПК" в результате присоединения ООО "Стандарт" (с учетом изменения после реорганизации)	за 2015г., в т.ч. за период с 28.10.2015 по 31.12.2015 (после реорганизации)	3 342 069	749 047	(240 923)	34 045	30 974	171 014	3 067 101	3 342 069	889 087
		за период с 01.01.2015 по 28.10.2015 (до реорганизации)	3 078 857	873 896	0	11 756	11 754	26 945	3 067 101	3 078 857	873 896
		за 2014г.	2 856 605	677 891	555 272	69 808	66 386	137 542	2 856 605	2 856 605	749 047
		за 2013г.	2 825 864	550 115	40 474	9 733	9 720	137 496	2 825 864	2 825 864	677 891
		за 2015г., в т.ч. за период с 28.10.2015 по 31.12.2015 (после реорганизации)	3 292 891	702 372	(240 923)	23 702	20 550	169 454	3 028 266	3 292 891	851 276
		за период с 01.01.2015 по 28.10.2015 (до реорганизации)	3 036 494	832 700	0	8 228	8 226	26 802	3 036 494	3 036 494	832 700
1.2.1.	Транспортные средства	за 2015г.	2 792 256	616 073	553 490	52 855	49 473	135 772	2 792 256	2 792 256	616 073
		за 2014г.	2 761 187	488 724	39 250	8 181	8 179	135 528	2 761 187	2 761 187	616 073

1.2.1.1	в т.ч. Подвижной состав - подушки	за 2015г., в т.ч.	2 369 023	517 762	0	0	0	0	124 849	2 369 023	642 611
		за период с 28.10.2015 по 31.12.2015 (после реорганизации)	2 369 023	621 803	0	0	0	0	20 808	2 369 023	642 611
		за период с 01.01.2015 по 28.10.2015 (до реорганизации)	2 369 023	517 762	0	0	0	0	104 041	2 369 023	621 803
		за 2014г.	1 951 305	418 164	417 718	0	0	0	99 598	2 369 023	517 762
		за 2013г.	1 958 953	325 878	0	7 648	7 646	99 932	1 951 305	418 164	93 875
1.2.1.2	в т.ч. Подвижной состав - платформы	за 2015г., в т.ч.	128 652	102 102	0	0	8 228	8 226	1 402	128 652	93 875
		за период с 28.10.2015 по 31.12.2015 (после реорганизации)	128 652	102 102	0	0	9 651	9 381	7 978	128 652	100 699
		за период с 01.01.2015 по 28.10.2015 (до реорганизации)	128 652	102 102	0	0	0	0	0	128 652	100 699
		за 2014г.	180 804	131 590	0	42 501	42 501	42 266	12 778	138 303	102 102
		за 2013г.	153 781	112 503	27 023	0	0	0	19 087	180 804	131 590
1.2.1.3	в т.ч. Электропоезда	за 2015г., в т.ч.	358 532	7 455	(240 923)	0	0	0	15 432	117 609	22 887
		за период с 28.10.2015 по 31.12.2015 (после реорганизации)	358 532	7 455	(240 923)	0	0	0	0	117 609	22 887
		за период с 01.01.2015 по 28.10.2015 (до реорганизации)	358 532	7 455	(240 923)	0	0	0	0	117 609	22 887
		за 2014г.	339 513	574	19 019	0	0	0	6 881	358 532	7 455
		за 2013г.	332 614	0	6 899	0	0	0	574	339 513	574
1.2.1.4	в т.ч. Шприцевозы	за 2015г., в т.ч.	405 470	65 545	0	0	0	0	17 002	405 470	82 547
		за период с 28.10.2015 по 31.12.2015 (после реорганизации)	405 470	65 545	0	0	0	0	0	405 470	82 547
		за период с 01.01.2015 по 28.10.2015 (до реорганизации)	405 470	65 545	0	0	0	0	0	405 470	82 547
		за 2014г.	294 085	53 381	111 385	0	0	0	14 168	405 470	79 713
		за 2013г.	294 085	41 657	0	0	0	0	12 164	405 470	65 545
			294 085	41 657	0	0	0	0	11 724	294 085	53 381

1.2 / 5	в т.ч. Дебиторская часть	за 2015г., в т.ч.	21 563	9 508	0	5 823	2 943	2 791	15 740	9 356
		за период с 28.10.2015 по 31.12.2015 (после реорганизации)	15 740	9 081	0	0	0	275	15 740	9 356
		за период с 01.01.2015 по 28.10.2015 (до реорганизации)	21 563	9 508	0	5 823	2 943	2 516	15 740	9 081
		за 2014г.	26 549	12 364	5 368	10 354	7 207	4 351	21 563	9 508
		за 2013г.	21 754	8 686	5 328	533	533	4 211	26 549	12 364
1.2.2	Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2015г., в т.ч.	49 178	46 675	0	10 343	10 424	1 560	38 835	37 811
		за период с 28.10.2015 по 31.12.2015 (после реорганизации)	42 363	41 196	0	3 528	3 528	143	38 835	37 811
		за период с 01.01.2015 по 28.10.2015 (до реорганизации)	49 178	46 675	0	6 815	6 896	1 417	42 363	41 196
		за 2014г.	64 349	61 818	1 782	16 953	16 913	1 770	49 178	46 675
		за 2013г.	64 677	61 391	1 224	1 552	1 541	1 968	64 349	61 818

Генеральный директор

АО «Новая перевозочная компания»

Шпаков 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»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО	
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

АУДИТОР	
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	Нскомерческое партнерство «Аудиторская 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 31.12.2015;
- Отчета о финансовых результатах за 2015 год;
- Отчета об изменениях капитала за 2015 год;
- Отчета о движении денежных средств за 2015 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 31.12.2015, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ведущий аудитор  
ООО «ГРОСС-АУДИТ»  
(Действует на основании доверенности  
от 12.02.2016 №160212-01.  
Квалификационный аттестат аудитора №06-000345  
без ограничения срока действия, ОРНЗ 21506046074)

01.03.2016



Н.В. Прокофьева