

# 20. Управление оборотным капиталом

## Дебиторская и кредиторская задолженность

По состоянию на конец 2019 года общая величина дебиторской задолженности выросла на 7,6 % (или на 17,6 млрд руб.) до 250,1 млрд руб. за счет опережающего финансирования работ (выплаты авансов) в рамках реализации инвестиционных

проектов ОАО «РЖД». Доля просроченной дебиторской задолженности от общего объема составила менее 1 %.

Кредиторская задолженность в 2019 году выросла на 5,2 % (на 22,0 млрд руб.)

до 441,6 млрд руб., что в основном обусловлено приростом задолженности компании перед поставщиками и подрядчиками по инвестиционной деятельности в связи с ростом объемов инвестиционной программы и операционных затрат.

### Структура и динамика дебиторской и кредиторской задолженности, млрд руб.

Наименование статьи	31.12.2018	31.12.2019	к началу года	% к началу года
<b>Дебиторская задолженность</b>				
Коммерческая (торговая) задолженность покупателей и заказчиков	14,1	13,7	-0,4	97 %
Авансы по хозяйственным договорам	46,7	64,6	+17,9	138 %
Некоммерческая задолженность (связана с решениями, принятыми на правительственном уровне), в т.ч.:	133,7	135,1	+1,4	101 %
Пригородные пассажирские компании	38,4	36,9	-1,5	96 %
Федеральное агентство железнодорожного транспорта по компенсации потерь в доходах, возникших в результате государственного регулирования тарифов на услуги инфраструктуры ж. д. транспорта	26,2	29,1	+2,9	111 %
Авансы по договору мены автомобильной составляющей совмещенной дороги Адлер – горноклиматический курорт «Альпика-Сервис» на объекты федерального имущества, подлежащие передаче в собственность ОАО «РЖД»	69,1	69,1	-	100 %
Прочие дебиторы, в том числе переплата по налогам и сборам	38,0	36,7	-1,3	97 %
<b>ИТОГО</b>	<b>232,5</b>	<b>250,1</b>	<b>+17,6</b>	<b>108 %</b>
<b>Кредиторская задолженность</b>				
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	233,8	257,2	+23,4	110 %
Налоги и сборы, социальное страхование и обеспечение	27,6	25,5	-2,1	92 %
Авансы полученные, из них:	125,8	126,1	+0,3	100 %
за перевозку	96,6	93,4	-3,2	97 %
прочие авансы	29,2	32,6	+3,4	112 %
Оплата труда и прочие кредиторы	32,4	32,9	+0,5	101 %
<b>ИТОГО</b>	<b>419,6</b>	<b>441,6</b>	<b>+22,0</b>	<b>105 %</b>