

# ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

*Открытое акционерное общество «Центр по перевозке грузов  
в контейнерах «ТрансКонтейнер»*

*Код эмитента: 55194-Е*

**за 2 квартал 2013 г.**

Место нахождения эмитента: 107228 Россия, г. Москва, Новорязанская, 12

**Информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах**

Генеральный директор

Дата: 14 августа 2013 г.

\_\_\_\_\_ П.В. Баскаков  
подпись

Заместитель главного бухгалтера

Дата: 14 августа 2013 г.

\_\_\_\_\_ М.В. Усенко  
подпись

Контактное лицо: **Гельфер Юлия Борисовна, Корпоративный секретарь**

Телефон: **+7 (495) 788-1717**

Факс: **+7 (495) 609-6168**

Адрес электронной почты: **gelferyb@trcont.ru**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: **www.trcont.ru**

## Оглавление

Введение .....	5
I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет .....	6
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента .....	6
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента .....	6
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента.....	6
1.4. Сведения об оценщике эмитента .....	9
1.5. Сведения о консультантах эмитента .....	9
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет .....	9
II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента.....	9
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента .....	9
2.2. Рыночная капитализация эмитента .....	10
2.3. Обязательства эмитента.....	10
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность .....	10
2.3.2. Кредитная история эмитента.....	11
2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам .....	17
2.3.4. Прочие обязательства эмитента.....	17
2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг ....	17
2.4.1. Отраслевые риски .....	18
2.4.2. Страновые и региональные риски .....	21
2.4.3. Финансовые риски .....	22
2.4.4. Правовые риски.....	24
2.4.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента .....	26
III. Подробная информация об эмитенте .....	26
3.1. История создания и развитие эмитента.....	26
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента .....	26
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента .....	27
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента .....	27
3.1.4. Контактная информация.....	27
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика .....	27
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента.....	27
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента .....	28
3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента.....	28
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента .....	28
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента.....	30
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента .....	30
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ .....	31
3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг.....	31
3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых.....	31
3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи .....	31
3.3. Планы будущей деятельности эмитента .....	31
3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях .....	32
3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение .....	32

3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента .....	40
3.6.1. Основные средства.....	40
IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента .....	41
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	41
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств .....	42
4.3. Финансовые вложения эмитента .....	43
4.4. Нематериальные активы эмитента .....	45
4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований .....	45
4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента .....	46
4.6.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента.....	48
4.6.2. Конкуренты эмитента .....	50
V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента.....	50
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента.....	51
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента.....	51
5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента .....	51
5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента .....	62
5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента .....	63
5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента .....	63
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.....	63
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.....	64
5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента .....	74
5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента.....	75
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента .....	75
VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.....	76
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента .....	76
6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами обыкновенных акций .....	76
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ('золотой акции') .....	77
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента .....	78
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций .....	78
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность .....	82
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности .....	82
VII. Бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация.....	84
7.1. Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента .....	84

7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента.....	84
7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента .....	90
7.4. Сведения об учетной политике эмитента .....	90
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж.....	90
7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года.....	90
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	90
VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах .....	91
8.1. Дополнительные сведения об эмитенте .....	91
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента .....	91
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента ..	92
8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента .....	92
8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций .....	92
8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом .....	94
8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента .....	94
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента .....	94
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента .....	94
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены .....	94
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными .....	94
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям эмитента с обеспечением.....	94
8.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием .....	94
8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента .....	94
8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам .....	94
8.7. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента.....	95
8.8. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента .....	95
8.8.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента .....	95
8.8.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента.....	98
8.9. Иные сведения.....	100
8.10. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками .....	100
8.10.1. Сведения о представляемых ценных бумагах .....	100
8.10.2. Сведения об эмитенте представляемых ценных бумаг.....	100
Приложение к ежеквартальному отчету. Годовая сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами .....	101

## Введение

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета

*В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг*

*Биржевые облигации эмитента допущены к торгам на фондовой бирже*

*В настоящем Ежеквартальном отчете термины «Эмитент», ОАО «ТрансКонтейнер», «Общество», «Компания» относятся к Открытому акционерному обществу «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер», если иное не явствует из контекста.*

Настоящий ежеквартальный отчет содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления эмитента касательно будущих событий и/или действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, в том числе планов эмитента, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем ежеквартальном отчете.

# **I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет**

## **1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

ФИО	Год рождения
Баскаков Петр Васильевич	1961
Белова Анна Григорьевна	1961
Гром Алексей Николаевич	1971
Давыдов Алексей Юрьевич	1971
Иванов Павел Алексеевич	1964
Ильичев Павел Дмитриевич	1974
Костенец Ирина Александровна	1961
Новожилов Юрий Викторович	1974
Рымжанова Жанар Багдатовна (председатель)	1968
Хекстер Дэвид	1949
Шиткина Ирина Сергеевна	1965

Единоличный исполнительный орган эмитента

ФИО	Год рождения
Баскаков Петр Васильевич	1961

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

*Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен*

## **1.2. Сведения о банковских счетах эмитента**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

## **1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента**

Указывается информация об аудиторе (аудиторах), осуществляющем (осуществившем) независимую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, а также сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности эмитента и (или) группы организаций, являющихся по отношению друг к другу контролирующим и подконтрольным лицами либо обязанных составлять такую отчетность по иным основаниям и в порядке, которые предусмотрены федеральными законами, если хотя бы одной из указанных организаций является эмитент (далее – сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента), входящей в состав ежеквартального отчета, на основании заключенного с ним договора, а также об аудиторе (аудиторах), утвержденном (выбранном) для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, в том числе его сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности, за текущий и последний заверченный финансовый год.

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «ПрайсвогтерхаусКуперс Аудит»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «ПвК Аудит»*

Место нахождения: *125047, г. Москва, ул. Бутырский Вал, 10*

ИНН: 7705051102

ОГРН: 1027700148431

Телефон: (495) 967-6000

Факс: (495) 967-6001

Адрес электронной почты: [www.pwc.ru](http://www.pwc.ru); [Alexei.Okishev@ru.pwc.com](mailto:Alexei.Okishev@ru.pwc.com)

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Полное наименование: **Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России»**

Место нахождения

**105120 Россия, г. Москва, 3-ий Сыромятнинский переулок 3/9 стр. 3**

Финансовый год (годы) из числа последних пяти завершенных финансовых лет и текущего финансового года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, Год	Сводная бухгалтерская отчетность, Год	Консолидированная финансовая отчетность, Год
2011		2011
2012		2012
2013		2013

Периоды из числа последних пяти завершенных финансовых лет и текущего финансового года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, Отчетная дата	Сводная бухгалтерская отчетность, Отчетная дата	Консолидированная финансовая отчетность, Отчетная дата
		01.01.2011 - 30.06.2011
		01.01.2012 - 30.06.2012
		01.01.2013 - 30.06.2013

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, в том числе информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента)

**Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, а также существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента), нет**

Порядок выбора аудитора эмитента

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия:

**В соответствии с Политикой ротации аудитора, утвержденной решением Совета директоров ОАО «ТрансКонтейнер» от 07.09.2009 (протокол № 3) отбор кандидатуры внешнего аудитора финансовой отчетности ОАО «ТрансКонтейнер» по РСБУ и МСФО проводится на конкурсной основе не реже, чем один раз в пять лет.**

**При этом Общество считает целесообразным отбирать единого аудитора для проведения аудита финансовой отчетности Общества по РСБУ и МСФО.**

**Менеджмент Общества организует проведение запроса котировок в порядке, определенном в Положении о порядке размещения заказов на закупку продукции, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения деятельности ОАО «ТрансКонтейнер», и предоставляет поступившие предложения на рассмотрение Комитета по аудиту.**

**Критерии, используемые ОАО «ТрансКонтейнер» при выборе аудитора:**

- **независимость аудиторской организации от ОАО «ТрансКонтейнер»;**
- **высокая репутация аудиторской организации;**
- **наличие у аудиторской организации опыта по проведению аудита финансовой отчетности;**
- **знание отрасли, в которой Общество осуществляет деятельность;**
- **способность оказать услуги в требуемые сроки;**
- **наличие у аудиторской организации внутренних стандартов и методик профессиональной деятельности;**
- **профессиональная команда аудиторов, наличие в штате аудиторской организации не менее 10 аудиторов, имеющих международные аттестаты;**
- **аудиторская организация из числа «Большой четверки»**

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение:

**В соответствии с Положением о Комитете по аудиту, утвержденным решением Совета директоров ОАО «ТрансКонтейнер» от 20.04.2011 (протокол № 13), Комитет по аудиту ОАО «ТрансКонтейнер»:**

- **организует и проводит ежегодный конкурс (тендер) по выбору внешнего Аудитора для проведения ежегодного обязательного аудита по проверке бухгалтерского учета и финансовой отчетности;**
  - **предварительно рассматривает договоры на оказание всех аудиторских, сопутствующих аудиту и неаудиторских услуг, и подготавливает рекомендаций Совету директоров Общества, в том числе по стоимости услуг, оказываемых внешним Аудитором;**
  - **подготавливает рекомендации Совету директоров Общества по кандидатуре внешнего Аудитора и условиям договора с ним, в том числе размеру оплаты услуг внешнего Аудитора**
- Решение о выборе аудитора принимается Общим собранием акционеров по рекомендации Совета директоров ОАО «ТрансКонтейнер».**

**После утверждения аудитора Общества Общим собранием акционеров с ним заключается договор на оказание аудиторских услуг. Условия договора, в том числе размер оплаты услуг аудитора, утверждаются Советом директоров ОАО «ТрансКонтейнер».**

Указывается информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий:

**Работ, проводимых ЗАО «ПвК Аудит» в рамках специальных аудиторских заданий, не было.**

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора, указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором по итогам последнего завершенного финансового года, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, приводится информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги:

**Размер вознаграждения аудитора за оказание услуг по обзорной проверке консолидированной финансовой отчетности Эмитента, подготовленной в соответствии с МСФО, за период, закончившийся 30 июня 2012 г. в соответствии с условиями договора между Эмитентом и ЗАО «ПвК Аудит» составил в общей сумме по договору 4 932 400 руб., включая НДС 752 400,00 руб.**

**Размер вознаграждения аудитора за оказание услуг по аудиту бухгалтерской отчетности Эмитента, подготовленной в соответствии с РСБУ, за год, закончившийся 31 декабря 2012 г. в соответствии с условиями договора между эмитентом и ЗАО «ПвК Аудит» составил в общей сумме по договору 8 380 360,00 руб., включая НДС 1 278 360,00 руб.**

**Размер вознаграждения аудитора за оказание услуг по обзорной проверке консолидированной финансовой отчетности Эмитента, подготовленной в соответствии с МСФО, за год, закончившийся 31 декабря 2012 г. в соответствии с условиями договора между эмитентом и ЗАО «ПвК Аудит» составил в общей сумме по договору 4 363 640,00 руб., включая НДС 665 640,00 руб.**

**Размер вознаграждения аудитора за оказание услуг по обзорной проверке консолидированной финансовой отчетности Эмитента, подготовленной в соответствии с МСФО, за период, закончившийся 30 июня 2013 г. в соответствии с условиями договора между эмитентом и ЗАО «ПвК Аудит» составил в общей сумме по договору 4 130 000,00 руб., включая НДС 630 000,00 руб.**

Приводится информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги:

**По состоянию на дату окончания 30 июня 2013 года ОАО «ТрансКонтейнер» отсроченных и просроченных платежей по договорам на проведение аудита не имеет.**



#### 1.4. Сведения об оценщике эмитента

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

#### 1.5. Сведения о консультантах эмитента

*Финансовые консультанты по основаниям, перечисленным в настоящем пункте, в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались*

#### 1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

ФИО: *Усенко Мария Васильевна*

Год рождения: *1979*

Сведения об основном месте работы:

Организация: *Открытое акционерное общество «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер»*

Должность: *Заместитель главного бухгалтера*

## II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

### 2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность эмитента, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: *РСБУ*

Единица измерения для расчета показателя производительности труда: *тыс. руб./чел.*

Наименование показателя	2012, 6 мес.	2013, 6 мес.
Производительность труда	3 284	3 286
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	0.63	0.51
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0.18	0.19
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	654.55	967.64
Уровень просроченной задолженности, %	0	0

*Показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов за исключением показателя "Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)". Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью) рассчитана по следующей формуле: (Чистая прибыль за отчетный период - Амортизационные отчисления за отчетный период) / (Кредиты и займы, погашенные в отчетном периоде - Кредиты и займы, рефинансированные в отчетном периоде + Кредиты и займы, просроченные на дату окончания отчетного периода + проценты, уплаченные в отчетном периоде + проценты, уплата которых просрочена на дату окончания отчетного периода) x 100.*

Анализ финансово-экономической деятельности эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей:

*На конец 2 квартала 2013 года в компании наблюдается небольшое увеличение производительности труда. За 6 месяцев 2013 года производительность увеличилась на 0,1% по сравнению с тем же периодом 2012 года.*

Уменьшение отношения размера задолженности к собственному капиталу на конец 2 квартала 2013 года по сравнению с аналогичным периодом 2012 года связано с ростом нераспределенной прибыли.

Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала на 30.06.2013 не изменилось к данному показателю на 30.06.2012, что говорит о сохранении высокого уровня финансовой стабильности Общества.

Погашение финансовой аренды в 4 квартале 2012 года способствовало существенному росту степени покрытия долгов текущими доходами на 2 квартал 2013 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Снижение доли краткосрочных обязательств в общей сумме источников средств Компании на конец 2 квартала 2013 г. по сравнению с тем же показателем на конец 2 квартала 2012 г., связанное с рефинансированием облигационного займа серии 01 и кредитной линии ОАО «Альфа-Банк», позволило повысить финансовую устойчивость Компании.

## 2.2. Рыночная капитализация эмитента

Единица измерения: *тыс. руб.*

Методика определения рыночной цены акций:

Рыночная капитализация рассчитывается как произведение количества акций соответствующей категории (типа) на рыночную цену одной акции, раскрываемую организатором торговли на рынке ценных бумаг и определяемую в соответствии с Порядком определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации, утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 9 ноября 2010 г. N 10-65/пз-н.

Наименование показателя	2012	2 кв. 2013
Рыночная капитализация	58 081 561 517.80	41 684 334 000

Информация об организаторе торговли на рынке ценных бумаг, на основании сведений которого осуществляется расчет рыночной капитализации, а также иная дополнительная информация о публичном обращении ценных бумаг по усмотрению эмитента:

Рыночная капитализация акций Общества на Московской межбанковской валютной бирже (ММВБ) по состоянию на 28 июня 2013 года - последний рабочий день отчетного квартала составила 41 684 334 000,00 руб. Рыночная цена определяется в ходе торгов у организатора торговли на рынке ценных бумаг. Акции Общества допущены к обращению следующими организаторами торговли: Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ» – котировальный список «Б». Рыночная капитализация рассчитана организатором торговли ЗАО «ФБ ММВБ». Ежедневная капитализация рассчитывается ЗАО «ФБ ММВБ» как произведение общего количества акций Эмитента соответствующей категории (типа), находящихся в обращении, и средневзвешенной цены, определенной по всем рыночным сделкам, совершенным в течение торгового дня. Дополнительная информация о рыночной капитализации приведена на сайте ЗАО ФБ ММВБ по адресу: [www.micex.ru](http://www.micex.ru).

## 2.3. Обязательства эмитента

### 2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

За 6 мес. 2013 г.

Структура заемных средств

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	Значение показателя
Долгосрочные заемные средства	6 500 000
в том числе:	

кредиты	0
займы, за исключением облигационных	0
облигационные займы	6 500 000
Краткосрочные заемные средства	1 687 820
в том числе:	
кредиты	0
займы, за исключением облигационных	0
облигационные займы	1 687 820
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0
в том числе:	
по кредитам	0
по займам, за исключением облигационных	0
по облигационным займам	0

Структура кредиторской задолженности

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	Значение показателя
Общий размер кредиторской задолженности	5 804 015
из нее просроченная	0
в том числе	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	470 931
из нее просроченная	0
перед поставщиками и подрядчиками	897 290
из нее просроченная	0
перед персоналом организации	95 281
из нее просроченная	0
прочая	4 340 513
из нее просроченная	0

*Просроченная кредиторская задолженность отсутствует*

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств:

*Указанных кредиторов нет*

### 2.3.2. Кредитная история эмитента

Описывается исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение последнего завершеного финансового года и текущего финансового года кредитным договорам и/или договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода (квартала, года), предшествовавшего заключению соответствующего договора, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными.

<b>Вид и идентификационные признаки обязательства</b>
<b>1. Облигационный заем, серии 01 (государственный регистрационный номер 4-01-55194-Е)</b>
<b>Условия обязательства и сведения о его исполнении</b>

Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска,
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	3 000 000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	0 RUR X 1
Срок кредита (займа), (дней)	1820
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	Не применимо
Количество процентных (купонных) периодов	10
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Планный срок (дата) погашения кредита (займа)	26.02.2013
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	26.02.2013
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<p>Процентная ставка по 1-му купону - 9,5% годовых;  Процентная ставка по 2-му купону - 9,5% годовых;  Процентная ставка по 3-му купону - 16,5% годовых;  Процентная ставка по 4-му купону - 16,5% годовых;  Процентная ставка по 5-му купону - 9,5% годовых;  Процентная ставка по 6-му купону - 9,5% годовых;  Процентная ставка по 7-му купону - 9,5% годовых;  Процентная ставка по 8-му купону - 9,5% годовых;  Процентная ставка по 9-му купону - 9,5% годовых;  Процентная ставка по 10-му купону - 9,5% годовых.</p> <p>9 октября 2007 года ФСФР России осуществлена государственная регистрация выпуска документарных процентных неконвертируемых облигаций на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01. Размещение облигаций серии 01 (государственный регистрационный номер 4-01-55194-Е) производилось эмитентом путем открытой подписки 04 марта 2008 года на фондовой бирже ЗАО «ФБ ММВБ».</p> <p>Наименование котировального списка, в который включены ценные бумаги эмитента:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- при размещении котировальный список «В» ЗАО «ФБ ММВБ»;</li> <li>- 08.09.2008 уровень ценных бумаг эмитента был повышен до котировального списка «Б» ЗАО «ФБ ММВБ»;</li> <li>- 03.11.2009 уровень ценных бумаг эмитента был повышен до котировального списка «А» второго уровня ЗАО «ФБ ММВБ»;</li> <li>- 01.03.2010 уровень ценных бумаг эмитента был повышен до котировального списка «А» первого уровня ЗАО «ФБ ММВБ».</li> </ul> <p>В ходе размещения было размещено 3 000 000 (Три миллиона) штук облигаций, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, совокупным объемом выпуска 3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей. Облигации были размещены в течение одной торговой сессии. Процент размещенных облигаций составил 100% (Сто) процентов.</p> <p>Выплата купонного дохода по первому купону осуществлена 02.09.2008г. в размере 142 110 тысяч рублей.</p> <p>Выплата купонного дохода по второму купону осуществлена</p>

	<p>03.03.2009г. в размере 142 110 тысяч рублей.          Выплата купонного дохода по третьему купону осуществлена 01.09.2009г. в размере 246 810 тысяч рублей.          Выплата купонного дохода по четвертому купону осуществлена 02.03.2010г. в размере 246 810 тысяч рублей.          Выплата купонного дохода по пятому купону осуществлена 31.08.2010г. в размере 142 110 тысяч рублей.          Выплата купонного дохода по шестому купону осуществлена 01.03.2011 г. в размере 142 110 тысяч рублей.          Выплата купонного дохода по седьмому купону осуществлена 30.08.2011 г. в размере 142 110 тысяч рублей.          Выплата купонного дохода по восьмому купону осуществлена 28.02.2012 г. в размере 142 110 тысяч рублей.          Выплата купонного дохода по девятому купону осуществлена 28.08.2012 г. в размере 142 110 тысяч рублей.          Выплата купонного дохода по десятому купону осуществлена 26.02.2013 г. в размере 142 110 тысяч рублей.</p> <p>13 марта 2009 года Компания «ТрансКонтейнер» исполнила обязательства по выкупу облигаций серии 01 (государственный регистрационный номер 4-01-55194-Е). Всего к выкупу было предъявлено 2 883 253 тысячи облигаций (96,1% от объема выпуска) на общую сумму - 2 896 285 303,56 руб. с учетом суммы накопленного купонного дохода, который составил 13 032 303,56 рублей.</p> <p>Все предъявленные облигации выкуплены эмитентом по номиналу в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг. В тот же день все облигации, выкупленные по оферте, были вновь размещены на рыночных условиях среди широкого круга инвесторов, включая новых покупателей.</p> <p>12 марта 2010 года Компания «ТрансКонтейнер» исполнила обязательства по приобретению эмиссионных ценных бумаг (облигаций серии 01). В дату, установленную Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг, ценные бумаги к оферте владельцами предъявлены не были.</p> <p>26 февраля 2013 года Компания «ТрансКонтейнер» исполнила обязательства по погашению эмиссионных ценных бумаг (облигаций серии 01).</p>
--	---

<b>Вид и идентификационные признаки обязательства</b>	
<b>2. Облигационный заем, серия 02 (государственный регистрационный номер 4-02-55194-Е)</b>	
<b>Условия обязательства и сведения о его исполнении</b>	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска,
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	3 000 000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	3 000 000 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (дней)	1820
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	8,8
Количество процентных (купонных) периодов	10
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита	

(займа)	
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<p>Процентная ставка по 1-му купону - 8,8% годовых;  Процентная ставка по 2-му купону - 8,8% годовых;  Процентная ставка по 3-му купону - 8,8% годовых;  Процентная ставка по 4-му купону - 8,8% годовых;  Процентная ставка по 5-му купону - 8,8% годовых;  Процентная ставка по 6-му купону - 8,8% годовых;  Процентная ставка по 7-му купону - 8,8% годовых;  Процентная ставка по 8-му купону - 8,8% годовых;  Процентная ставка по 9-му купону - 8,8% годовых;  Процентная ставка по 10-му купону - 8,8% годовых.</p> <p>06 мая 2010 года ФСФР России осуществлена государственная регистрация выпуска документарных процентных неконвертируемых облигаций на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 02. Размещение облигаций серии 02 (государственный регистрационный номер 4-02-55194-Е) производилось эмитентом путем открытой подписки 10 июня 2010 года на фондовой бирже ЗАО «ФБ ММВБ».</p> <p>Наименование котировального списка, в который включены ценные бумаги эмитента:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- при размещении котировальный список «В» ЗАО «ФБ ММВБ»;</li> <li>- 02.11.2010 уровень ценных бумаг эмитента был повышен до котировального списка «А» первого уровня ЗАО «ФБ ММВБ».</li> </ul> <p>В ходе размещения было размещено 3 000 000 (Три миллиона) штук облигаций, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, совокупным объемом выпуска 3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей. Облигации были размещены в течение одной торговой сессии. Процент размещенных облигаций составил 100% (Сто) процентов.</p> <p>Выплата купонного дохода по первому купону осуществлена 09.12.2010 в размере 131 640 тысяч рублей.  Выплата купонного дохода по второму купону осуществлена 09.06.2011 в размере 131 640 тысяч рублей.  Выплата купонного дохода по третьему купону осуществлена 08.12.2011 в размере 131 640 тысяч рублей.  Выплата купонного дохода по четвертому купону осуществлена 07.06.2012 в размере 131 640 тысяч рублей.  Выплата купонного дохода по пятому купону осуществлена 06.12.2012 в размере 131 640 тысяч рублей.  Выплата купонного дохода по шестому купону осуществлена 06.06.2013 в размере 131 640 тысяч рублей</p> <p>Плановый срок (дата) погашения кредита (займа):  25% (Двадцать пять процентов) от номинальной стоимости - в 1274 (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;  25% (Двадцать пять процентов) от номинальной стоимости в 1456 (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;  25% (Двадцать пять процентов) от номинальной стоимости в 1638 (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;  25% (Двадцать пять процентов) от номинальной стоимости в 1820 (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.</p>

<b>Вид и идентификационные признаки обязательства</b>	
<b>3. Облигационный заем, серии 04 (государственный регистрационный номер 4-04-55194-Е)</b>	
<b>Условия обязательства и сведения о его исполнении</b>	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска,
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	5 000 000 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	5 000 000 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (дней)	1820
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	8,35
Количество процентных (купонных) периодов	10
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<p>25% (Двадцать пять процентов) от номинальной стоимости - в 1274 (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;</p> <p>25% (Двадцать пять процентов) от номинальной стоимости в 1456 (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;</p> <p>25% (Двадцать пять процентов) от номинальной стоимости в 1638 (Одна тысяча шестьсот тридцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска;</p> <p>25% (Двадцать пять процентов) от номинальной стоимости в 1820 (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска.</p> <p>04 декабря 2012 года ФСФР России осуществлена государственная регистрация выпуска документарных процентных неконвертируемых облигаций на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 04. Размещение облигаций серии 04 (государственный регистрационный номер 4-04-55194-Е) производилось эмитентом путем открытой подписки 01 февраля 2013 года на фондовой бирже ЗАО «ФБ ММВБ».</p> <p>Наименование котировального списка, в который включены ценные бумаги эмитента:</p> <p>- котировальный список «Б» ЗАО «ФБ ММВБ».</p> <p>В ходе размещения было размещено 5 000 000 (Пять миллионов) штук облигаций, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, совокупным объемом выпуска 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей. Облигации были размещены в течение одной торговой сессии.</p> <p>Процент размещенных облигаций составил 100% (Сто) процентов.</p> <p>Выплата купонного дохода по первому купону будет осуществлена 02.08.2013г. в размере 208 200 тысяч рублей.</p>

<b>Вид и идентификационные признаки обязательства</b>	
<b>4. Кредит,</b>	
<b>Условия обязательства и сведения о его исполнении</b>	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «АЛЬФА-БАНК», 107078, г. Москва, ул. Каланчевская, д. 27
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	1 490 495 649 RUR X 1
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	0 RUR X 1
Срок кредита (займа), (лет)	7
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	9,5
Количество процентных (купонных) периодов	Не применимо
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	18.03.2018
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	07.02.2013
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

<b>Вид и идентификационные признаки обязательства</b>	
<b>5. Кредит,</b>	
<b>Условия обязательства и сведения о его исполнении</b>	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «АЛЬФА-БАНК», 107078, г. Москва, ул. Каланчевская, д. 27
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	339 884 168 RUR X 1
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	0 RUR X 1
Срок кредита (займа), (лет)	7
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	9,75
Количество процентных (купонных) периодов	Не применимо
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	17.06.2018
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	07.02.2013
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют



### 2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2013, 6 мес.
Общая сумма обязательств эмитента из предоставленного им обеспечения	504 271 023
Общая сумма обязательств третьих лиц, по которым эмитент предоставил обеспечение, с учетом ограниченной ответственности эмитента по такому обязательству третьего лица, определяемой исходя из условий обеспечения и фактического остатка задолженности по обязательству третьего лица	504 271 023
В том числе в форме залога или поручительства	504 271 023

Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного за период с даты начала текущего финансового года и до даты окончания отчетного квартала третьим лицам, в том числе в форме залога или поручительства, составляющие не менее 5 процентов от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего предоставлению обеспечения

*Указанные обязательства в данном отчетном периоде не возникали*

### 2.3.4. Прочие обязательства эмитента

*Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется*

## 2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг

Политика эмитента в области управления рисками:

*Инвестиции в ценные бумаги эмитента связаны с определенной степенью риска. Поэтому потенциальные инвесторы, прежде чем принимать любое инвестиционное решение, должны тщательно изучить нижеприведенные факторы. Каждый из этих факторов может оказать существенное неблагоприятное воздействие на хозяйственную деятельность и финансовое положение эмитента.*

*Российский рынок ценных бумаг на текущий момент является не достаточно экономически эффективным, подвержен влиянию факторов политического и спекулятивного характера, а также продолжает испытывать влияние от последствий мирового финансового кризиса.*

*Ниже приведен подробный анализ факторов риска, связанных с приобретением размещенных ценных бумаг Эмитента, в частности:*

- отраслевые риски;
- страновые и региональные риски;
- финансовые риски;
- правовые риски;
- риски, связанные с деятельностью эмитента.

*Анализ факторов риска осуществляется с учетом того, что основным видом деятельности Эмитента является транспортно-экспедиционное обслуживание. Следует отметить, что на все перечисленные группы рисков оказывают влияние последствия глобального финансово-экономического кризиса, начавшегося в 2008 г. Основными чертами кризиса стали глобальный экономический спад, затронувший основные мировые экономики, падение цен на основные сырьевые товары, существенное снижение активности на финансовых рынках, рост стоимости заёмных средств. Эмитент предполагает, что возможное повторение или действие второй волны финансово-экономического кризиса может повлиять на текущую деятельность Эмитента в краткосрочной перспективе, в то время как возможности развития в долгосрочной перспективе остаются благоприятными.*

*Управление рисками является важной составляющей частью корпоративной стратегии эмитента.*

*В целях обеспечения устойчивого развития Эмитента и улучшения качества принятия решений, Эмитентом утверждены и применяются Политика и Концепция управления рисками. В соответствии с Концепцией, основной целью управления рисками Эмитента является обеспечение разумного уровня уверенности в достижении поставленных перед Эмитентом целей, путем выявления, анализа и управления возможными рисками. Риски Эмитента классифицируются по уровням критичности (критические, приемлемые и незначительные) и в зависимости от области их возникновения и закрепляются в Реестре (корпоративной карте) рисков, представляющем собой упорядоченный перечень рисков Эмитента и содержащем информацию о наименовании рисков, причинах и возможных последствиях возникновения рисков.*

*Процесс управления рисками включает четыре взаимосвязанных этапа:*

- 1. Идентификация рисков, оказывающих влияние на функционирование Эмитента и результаты его деятельности.*
- 2. Оценка вероятности и масштаба влияния рисков на основные показатели деятельности Эмитента и на стратегические целевые ориентиры, определенные стратегией развития, приоритезация рисков.*
- 3. Разработка мероприятий по управлению рисками и их реализация.*
- 4. Мониторинг статуса рисков и мероприятий по управлению рисками.*

*Мероприятия по управлению рисками предполагают выработку и реализацию управленческих решений в одном из следующих направлений:*

- а) предотвращение возникновения риска;*
- б) осуществление мероприятий по снижению ущерба от наступления риска без воздействия на вероятность его возникновения;*
- в) принятие решения о сохранении риска и неиспользование противодействующих управленческих решений;*
- г) передача риска.*

*Выбор оптимального из указанных направлений осуществляется на основании сравнительной оценки эффективности каждого из них. С этой целью проводится сопоставление затрат на реализацию предложенных мероприятий по каждому направлению с возможным ущербом вследствие реализации риска.*

*Планы мероприятий по управлению критическими и приемлемыми рисками на 2013 год утверждены Решением Совета директоров ОАО «ТрансКонтейнер» от 21 января 2013 года. Эмитент стремится эффективно управлять рисками, обеспечивая тем самым стабильность финансового положения, поддержание стратегии развития бизнеса и реализацию миссии Эмитента в соответствии с современными стандартами качества производства и управления при максимальном учете интересов всех заинтересованных сторон. В своей деятельности Эмитент учитывает коммерческие риски и факторы неопределенности как внутреннего, так и внешнего характера, которые могут оказать влияние на будущие результаты развития Эмитента. Управление рисками способствует краткосрочной и долгосрочной прогнозируемости деятельности Эмитента и минимизации потенциальных потерь.*

*Эмитент учитывает внешние факторы, связанные с экономической и политической конъюнктурой, ситуацией на рынке капитала и труда и другие риски, на характер и уровень которых Эмитент не оказывает непосредственного воздействия.*

*Кроме того, Эмитент выделяет риски, связанные с осуществлением основных бизнес- и технологических процессов, возможности минимизации которых находятся в силах Эмитента. Эмитент относит отдельные риски к несущественным, однако, понимает, что они могут стать существенными в будущих периодах.*

#### **2.4.1. Отраслевые риски**

*Влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли Эмитента на его деятельность и исполнение обязательств по ценным бумагам. Наиболее значимые, по мнению Эмитента, возможные изменения в отрасли (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), а также предполагаемые действия Эмитента в этом случае.*

*Внутренний рынок:*

*К факторам риска, связанным с деятельностью Эмитента на внутреннем рынке, относятся:*

- нестабильность экономической ситуации, риск неблагоприятных социально-политических*

*изменений в стране или отдельных регионах;*

- высокая зависимость от железнодорожной инфраструктуры и локомотивного обслуживания;*
- снижение объемов грузопотоков в целом или по отдельным контейнерным грузам;*
- сокращение инвестиций в развитие транспорта;*
- дефицит вагоностроительных мощностей в России;*
- значительное увеличение цен на подвижной состав и контейнеры, крановую технику и автомобили;*
- изменение железнодорожных тарифов, продиктованное решением Федеральной службы по тарифам;*
- недобросовестность конкурентов;*
- риск невыполнения обязательств партнерами и клиентами Компании.*

Внешний рынок:

*К факторам риска, связанным с деятельностью Эмитента на внешних рынках, относятся:*

- возможное значительное изменение объемов грузопотока российского экспорта и импорта, подлежащего контейнеризации: минеральные удобрения, цветные и драгоценные металлы, запасные части и комплектующие для сборочного производства, бумага и целлюлоза и др., вызванное состоянием конъюнктуры мирового рынка;*
- обострение конкуренции на международном рынке транспортных услуг, в частности со стороны судоходных и международных автомобильных компаний;*
- деятельность перевозчиков третьих стран на российском рынке – вероятность появления на российском рынке крупнейших западных экспедиторов;*
- риски таможенных ограничений, связанных с введением страновых санкций на пограничных переходах, с риском использования экономически необоснованных таможенных тарифов.*

Меры противодействия вышеуказанным рискам:

*В случае возникновения указанных рисков Эмитент намерен предпринять все усилия (в частности, внести изменения в стратегические планы (инициативы) развития), чтобы избежать их влияния и/или минимизировать эффект данных рисков путем грамотной и эффективной экономической политики и бизнес-планирования.*

*Определение в настоящее время конкретных действий Эмитента при наступлении какого-либо из перечисленных в факторах риска событий не представляется возможным, так как разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации в будущем. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку большинство приведенных рисков находится вне контроля Эмитента.*

*Эмитент полагает, что риски, присущие сфере деятельности Эмитента, не окажут значительного влияния на исполнение обязательств по ценным бумагам Эмитента, поскольку общий уровень долговой нагрузки Эмитента достаточно низок.*

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые эмитентом в своей деятельности (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам.

*Эмитент не осуществляет закупок сырья в значительном объеме, но использует услуги сторонних организаций (соисполнителей). Наибольшие объемы таких услуг на внутреннем рынке оказываются ОАО «РЖД». Стоимость услуг соисполнителей может оказывать влияние на стоимость услуг Эмитента. Соответственно, повышение стоимости услуг соисполнителей может повлиять на конкурентоспособность и финансовые показатели Эмитента, поскольку приводит к удорожанию стоимости железнодорожных перевозок грузов в контейнерах по сравнению с другими видами транспортировки. Влияние данного риска на исполнение обязательств по долговым ценным бумагам Эмитента незначительно вследствие низкого уровня долговой нагрузки и приемлемого уровня процентного покрытия.*

*Также Эмитент использует услуги сторонних организаций для ремонта своего подвижного состава. Риск увеличения стоимости ремонта подвижного состава значителен, однако влияние*

*данного риска на исполнение обязательств по долговым ценным бумагам Эмитента незначительно вследствие низкого уровня долговой нагрузки и приемлемого уровня процентного покрытия.*

Риски характерные как для внешнего, так и внутреннего рынков:

*По мере восстановления мировой экономики после экономического кризиса и оживления рынка железнодорожных перевозок возобновляется риск дефицита предложения подвижного состава со стороны вагоностроительных заводов России и СНГ, что может ограничить возможности Компании по развитию бизнеса и достижению запланированных результатов. Кроме того, превышение спроса над предложением может привести к росту цен на эти активы и соответственно к росту инвестиционных затрат Компании. Минимизировать данный риск Эмитент планирует при помощи изменения графика закупок платформ при изменениях цен.*

*Эмитент закупает контейнеры, как на внутреннем, так и на внешнем рынке (Китай). Риск роста цен на китайские контейнеры невелик ввиду высокой конкуренции производителей контейнеров на внешнем рынке. Влияние этого риска на Эмитента ограничено ввиду невысокой доли расходов на закупку контейнеров в затратах Эмитента и возможности варьировать график закупок контейнеров при изменениях цен без заметного влияния на бизнес Эмитента.*

*Конкурентоспособность Эмитента находится в достаточно тесной зависимости от тарифов, связанных с использованием железнодорожной инфраструктуры и предоставлением локомотивов. Указанные тарифы устанавливаются решениями государственных органов (как на внутреннем, так и на большинстве внешних рынков). Хотя эти тарифы взимаются с клиентов Эмитента, их повышение может оказать влияние на конкурентоспособность и финансовые показатели Эмитента, поскольку может привести к удорожанию стоимости железнодорожных перевозок грузов в контейнерах по сравнению с другими видами транспортировки.*

*В целом, изменение цен на сырье и услуги, используемые Эмитентом, либо вызовет рост стоимости услуг Эмитента, либо снижение рентабельности Компании, что может негативно сказаться на деятельности Эмитента и, как следствие, на исполнении им обязательств по ценным бумагам.*

Меры противодействия указанным рискам:

*Данные риски характерны для любого оператора железнодорожного подвижного состава в России и находятся вне контроля Эмитента.*

*По мнению Эмитента, наступление вышеупомянутых рисков в ближайшей перспективе является маловероятным.*

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги эмитента (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам.

*Государство устанавливает границы инфраструктурной составляющей железнодорожных тарифов, уплачиваемых в пользу ОАО «РЖД». В целом, изменение цен на услуги Эмитента вызовет некоторое изменение поступлений от основной деятельности и соответствующее изменение рентабельности Компании, что может негативно сказаться на деятельности Эмитента и, как следствие, на исполнении им обязательств по ценным бумагам. Однако Эмитент полагает, что данная зависимость не является критической, поскольку:*

- исторически в данном секторе рынка наблюдается низкая эластичность спроса;*
- доля рынка, контролируемая Эмитентом, достаточно велика;*
- ценовая политика Эмитента является ориентиром при ценообразовании для всех участников рынка.*

*В случае неблагоприятного развития ситуации в отрасли Эмитент планирует:*

- пересмотреть ценовую политику;*
- пересмотреть инвестиционную программу;*
- реализовать программу минимизации издержек;*
- изменить структуру оказываемых услуг с целью переориентации на новую структуру спроса.*

*В случае неблагоприятного развития ситуации в отрасли на внешнем рынке Эмитент планирует:*

- изменить структуру оказываемых услуг, ориентируясь на наиболее конкурентоспособные маршруты и сервисы;*
- вести политику максимальной поддержки и развития услуг для клиентов на внутреннем рынке;*

– скорректировать ценовую политику.

*По мнению Эмитента, наступление вышеупомянутых рисков не окажет существенного влияния на деятельность Эмитента и исполнение обязательств Эмитентом по ценным бумагам.*

#### **2.4.2. Страновые и региональные риски**

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране (странах) и регионе, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность при условии, что основная деятельность эмитента в такой стране (регионе) приносит 10 и более процентов доходов за последний завершенный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг.

*Основная деятельность Эмитента сосредоточена в Российской Федерации, поэтому основные страновые и региональные риски, влияющие на деятельность Эмитента, связаны с Российской Федерацией.*

##### **Становые риски**

*За последние годы перед началом мирового финансового кризиса 2008 г. кредитные рейтинги Российской Федерации последовательно повышались, что было обусловлено стабильной политической ситуацией и улучшением экономической ситуации в стране. Несмотря на устойчивый экономический рост последних пяти лет до кризиса, инвестиции в России всегда были сопряжены с определенными рисками.*

*Начавшийся в конце 2008 года мировой финансовый кризис затронул все отрасли реального сектора экономики Российской Федерации, что не могло не сказаться на деятельности Эмитента. Снижение темпов экономического развития на фоне падения платежеспособного спроса и производства, резкого ужесточения условий кредитования, оказали серьезное влияние на динамику отраслей российской промышленности и привели к повышению уровня страновых экономических рисков. Однако действия Правительства РФ по снижению влияния кризиса привели к постепенной стабилизации экономики РФ. Об этом свидетельствовало восстановление роста ВВП России в 2010 г. (+4,3%) после падения в 2009 г. (-7,8%), по данным Росстата.*

*Рост российской экономики продолжился в 2011 г. (+4,3%, по данным Росстата) и 2012 г. (+3,5%, по данным Росстата). Рост поддерживался за счет устойчивых цен на энергоресурсы, увеличения реальных доходов, а также стабилизации доверия к финансовому сектору. Перспективы экономического роста в Российской Федерации в значительной степени зависят от эффективности экономических мер, предпринимаемых российским Правительством для роста экономики, а также от политической ситуации и развития законодательной базы.*

*Текущая экономическая ситуация в стране сопряжена с определенными рисками, несмотря на то, что последствия мирового финансового кризиса, затронувшего все отрасли реального сектора экономики страны, преодолены.*

*Помимо экономических рисков, деятельность Эмитента подвержена политическим и социальным рискам, которые обусловлены определенной нестабильностью политической ситуации в некоторых регионах страны, наличием социальных проблем и сравнительно высоким уровнем преступности. Политическая нестабильность в стране может оказать неблагоприятное влияние на стоимость инвестиций в России, включая стоимость ценных бумаг Эмитента.*

*Ввиду зависимости российской экономики от цен на нефть и газ на мировых рынках, снижение цен на данные энергоресурсы с большой вероятностью приведет к замедлению экономического роста в Российской Федерации, снижению объема инвестиций в основные фонды и, как следствие, снижению объемов спроса на грузовые перевозки.*

*Существенный износ объектов инфраструктуры в Российской Федерации, в частности, железнодорожного транспорта, может препятствовать развитию экономики в части перевозок.*

##### **Региональные риски**

*Город Москва, в котором Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика, является одним из наиболее развитых экономических районов и, следовательно, менее подвержен риску неожиданного регионального экономического и финансового спада. Экономические перспективы центрального региона и рейтинг надежности Москвы в международных агентствах практически совпадают со страновыми.*

*Доходы Эмитента от деятельности в остальных экономических регионах России не превышают (индивидуально по каждому региону) 10% общей суммы доходов. По оценке Эмитента, риск значительного ухудшения экономической ситуации в Москве, негативно влияющего на деятельность Эмитента, невелик.*

*Риск возобновления кризисных процессов в других странах может повлечь сокращение объемов перевозок грузов в международном сообщении. В то же время, этот риск частично компенсируется высокой географической диверсификацией международных перевозок Эмитента.*

Предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения ситуации в стране (странах) и регионе на его деятельность.

*В случае значительного ухудшения экономической ситуации в будущем Эмитент сможет сократить свои международные операции в направлении стран, где произошло ухудшение ситуации, переориентироваться на другие страны и на внутренний рынок. Большинство из указанных в настоящем разделе рисков ввиду глобальности их масштаба находится вне контроля Эмитента.*

*В то же время, в случае негативного развития ситуации в СНГ, России или в отдельно взятом регионе страны, способного негативно повлиять на деятельность и доходы Эмитента, Эмитент предпримет все возможные усилия с целью максимального снижения негативного воздействия изменений на свою деятельность.*

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране (странах) и регионе, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность.

*Основная деятельность Эмитента связана с Российской Федерацией. Возникновение конфликтов и введение чрезвычайного положения или иных ограничений на осуществление хозяйственной деятельности может негативным образом сказаться на экономической ситуации в России в целом и привести к спаду деловой активности, в том числе, к снижению спроса на грузовые перевозки.*

*Вместе с тем, реализация данных рисков представляется в настоящее время маловероятной и находится вне контроля Эмитента. В случае ухудшения отношений России с некоторыми странами в будущем Эмитент сможет сократить свои международные операции в направлении этих стран, переориентироваться на другие страны и на внутренний рынок.*

Риски, связанные с географическими особенностями страны (стран) и региона, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т.п.

*Эмитент осуществляет свою деятельность в Российской Федерации, территория которой весьма протяженна и располагается в разнообразных географических и климатических зонах. В частности, значительная часть российской территории располагается в зонах с суровым климатом. Вследствие этого российская железнодорожная инфраструктура подвержена влиянию климатических явлений и стихийных бедствий, что может повлиять на бизнес и финансовые результаты Эмитента. В то же время влияние этих рисков ограничено благодаря деятельности ОАО «РЖД» как оператора железнодорожной инфраструктуры, направленной на предупреждение и ликвидацию нарушений в работе подведомственных объектов. Кроме того, в связи с широкой географической диверсификацией операций Эмитента влияние любого природожденного нарушения в работе инфраструктуры является для Эмитента локальным и, соответственно, не оказывающим значительного воздействия на результаты деятельности Эмитента в целом. Риск прекращения транспортного сообщения в связи с удаленностью или труднодоступностью присутствует лишь на отдельных маршрутах, где объем операций Эмитента относительно невелик. На большинстве направлений имеются альтернативные маршруты доставки.*

### **2.4.3. Финансовые риски**

Подверженность эмитента рискам, связанным с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, в связи с деятельностью эмитента либо в связи с хеджированием, осуществляемым эмитентом в целях снижения неблагоприятных последствий влияния вышеуказанных рисков. Подверженность финансового состояния эмитента, его ликвидности, источников финансирования, результатов деятельности и т.п. изменению валютного курса (валютные риски):

*Во 2 квартале 2013 г. российская экономика продолжила замедление, которое обусловлено неопределенностью экономической ситуации, низким ростом инвестиций, высокой инфляцией и чувствительностью российской экономики к внешним факторам. Мировая экономика продолжает переживать крайне сложный период. Европейские макроэкономические данные в основном негативны, американские – крайне противоречивы, китайские свидетельствуют о росте экономики КНР, но они хуже ожиданий.*

*В условиях неопределенности в отношении дальнейших перспектив экономического развития Эмитент особенно внимательно отслеживает риски, связанные с ростом стоимости и/или доступностью кредитных ресурсов. Общий низкий уровень долговой загрузки Эмитента, поддержка основного акционера Эмитента, а также положительная кредитная история и нахождение облигаций Эмитента в котировальном списке ФБ ММВБ (А1 и Б) и в Ломбардном списке ЦБ России - по-прежнему поддерживают способность Эмитента привлекать долговое финансирование. Однако, в случае значительного ухудшения общей ситуации на рынке и принципиальной невозможности кредитования в среднесрочной и долгосрочной перспективе, планы Эмитента по развитию бизнеса, осуществлению инвестиций в обновление основных фондов и приобретение активов, могут оказаться под угрозой.*

*Риск неисполнения обязательств по размещенным облигациям Эмитентом расценивается как низкий, поскольку уровень долговой нагрузки в ближайшие годы ожидается не выше 2,0 скорректированной прибыли до налогообложения, и Эмитент располагает кредитными лимитами в ведущих российских банках.*

*Процентный риск по долговым обязательствам эмитента оценивается как низкий, поскольку долговой портфель Эмитента по состоянию на конец 2 квартала 2013 года представлен инструментами с фиксированной процентной ставкой (облигации серии 02 и 04).*

*Риск изменения курса рубля по отношению к другим валютам не оказывает существенного воздействия на финансовое состояние Эмитента, поскольку доля доходных поступлений, формируемых в российских рублях, значительно превышает валютные доходные поступления, обязательства Эмитента по кредитам и займам в иностранной валюте не привлекались, величина открытой валютной позиции поддерживается на минимальном уровне. Тем не менее, поскольку Эмитент получает выручку от экспортных операций и осуществляет закупку транспортных услуг у третьих сторон, которые выражены в иностранной валюте, часть денежных средств, а также дебиторской и кредиторской задолженности, относящейся в основном к расчетам с покупателями, выражена в иностранной валюте. Кроме того, из-за влияния валютных курсов на объемы российского контейнерного экспорта и импорта, их изменения могут влиять на объемы операций Эмитента и, следовательно, на его финансовые результаты.*

*Хеджирование рисков с использованием рыночных инструментов хеджирования (фьючерсы, свопы, опционы, их аналоги и комбинации) эмитентом не производится. Эмитент стремится хеджировать валютный риск путем минимизации величины открытой валютной позиции в своих активах и пассивах.*

*Основные доходные поступления эмитента формируются в российских рублях. В связи с этим, Эмитент отдает приоритет долговым инструментам, номинированным в российских рублях. Объем нетто-обязательств Эмитента по кредитам и займам в иностранной валюте, согласно финансовой стратегии Эмитента, не должен превышать объема поступлений от международных операций в соответствующей валюте.*

*Таким образом, Эмитент поддерживает валютный риск своих операций на минимальном уровне и оценивает его как невысокий.*

*Предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность эмитента:*

*В связи с тем, что расчеты по деятельности Эмитента осуществляются в основном в рублях, прямое влияние неблагоприятного изменения валютных курсов для Эмитента ограничено. В случае существенного неблагоприятного изменения валютных курсов Эмитент имеет возможность пересматривать цены на услуги, имеющие привязку к иностранной валюте, в соответствии с условиями договоров с контрагентами.*

*В случае увеличения процентных ставок, возрастают затраты по привлечению заемных средств. Эмитент осуществляет контроль уровня долговой нагрузки и кредитоспособности, в том числе при планировании инвестиционной деятельности. Критерии кредитоспособности Эмитента и их целевые значения определены Положением о кредитной политике ОАО «ТрансКонтейнер» на 2013-*

*2015 годы и утверждены Советом директоров Эмитента (Протокол № 6 от 19.12.2012). Эмитент поддерживает сбалансированную структуру собственных и заемных источников финансирования, обеспечивая тем самым финансовую устойчивость и привлекательность Эмитента для кредиторов и инвесторов на рынках заемного капитала.*

*Обслуживание Эмитентом ранее привлеченных кредитов и займов осуществляется строго в соответствии с установленными графиками. Уровень текущей ликвидности позволяет утверждать, что риск неисполнения Эмитентом своих обязательств в установленные сроки и в полном объеме незначителен.*

*Предполагаемые действия Эмитента на случай отрицательного влияния изменения процентных ставок на деятельность Эмитента:*

- пересмотр инвестиционной политики в целях сокращения объемов заимствования;*
- оптимизация расчетов с кредиторами и дебиторами.*

*Влияние инфляции на выплаты по ценным бумагам, критические, по мнению эмитента, значения инфляции, а также предполагаемые действия эмитента по уменьшению указанного риска:*

*Критические, по мнению Эмитента, значения инфляции, которые могут повлиять на выплаты по размещенным ценным бумагам эмитента – 25-30% годовых. Достижение инфляцией критического уровня Эмитент считает маловероятным. В случае, если критические, по мнению Эмитента, величины инфляции будут достигнуты в период обращения размещенных ценных бумаг Эмитента, в целях уменьшения указанного риска Эмитент предпримет меры для ускорения оборота денежных средств Эмитента, дебиторской задолженности Эмитента и оптимизации затрат.*

*Показатели финансовой отчетности эмитента, наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков. В том числе риски, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:*

*В случае достижения показателем инфляции критических значений, резкого изменения валютных курсов, а также резкого изменения процентных ставок, наибольшим изменениям будут подвержены следующие показатели финансовой отчетности Эмитента: выручка, затраты, прибыль, размер дебиторской и кредиторской задолженности, стоимость основных средств. Вероятность появления описанных выше финансовых рисков (гиперинфляция, резкий рост процентных ставок и изменения курса валют) в ближайшие годы Эмитент оценивает как умеренную.*

#### **2.4.4. Правовые риски**

1. Риски, связанные с изменением валютного регулирования.

*Основополагающим нормативным правовым актом в области валютного регулирования является Федеральный закон от 10.12.2003 N 173-ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле". В целом, законодательство в данной области не подвержено частым изменениям, поэтому риски, связанные с изменением валютного регулирования в настоящее время оцениваются как минимальные.*

*Эмитент содержит в штате работников, а также сотрудничает с квалифицированными консультантами, ведущими постоянный мониторинг изменений правил валютного регулирования и валютного контроля в иностранных государствах, тем самым минимизируя риски в данной области.*

2. Риски, связанные с изменением налогового законодательства.

*При применении российского налогового законодательства, как показывает правоприменительная практика, допускаются различные толкования налоговых норм. Кроме того, налоговое законодательство Российской Федерации подвержено частым изменениям, в том числе в части увеличения налоговых ставок или изменения порядка и сроков расчета и уплаты налогов. В этой связи, Эмитент уделяет большое внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в области налогового права и в случае внесения указанных изменений в налоговое законодательство Российской Федерации намеревается планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом таких изменений.*

*Благоприятными для деятельности Эмитента являются нормы статьи 5 Налогового кодекса Российской Федерации, определяющие действие актов законодательства о налогах и сборах во времени. Так, акты законодательства о налогах и сборах вступают в силу не ранее чем по истечении одного месяца со дня их официального опубликования и не ранее 1-го числа очередного*



*налогового периода по соответствующему налогу. Акты законодательства о налогах и сборах, устанавливающие новые налоги и (или) сборы, повышающие налоговые ставки, размеры сборов, устанавливающие или отягчающие ответственность за нарушение законодательства о налогах и сборах, устанавливающие новые обязанности или иным образом ухудшающие положение налогоплательщиков или плательщиков сборов, а также иных участников отношений, регулируемых законодательством о налогах и сборах, обратной силы не имеют. В то же время акты законодательства о налогах и сборах, устраняющие или смягчающие ответственность за нарушение законодательства о налогах и сборах либо устанавливающие дополнительные гарантии защиты прав налогоплательщиков, плательщиков сборов, налоговых агентов, их представителей, имеют обратную силу.*

*Эмитент содержит в штате работников, а также сотрудничает с квалифицированными консультантами, ведущими постоянный мониторинг изменений налогового законодательства иностранных государств, тем самым минимизируя риски в данной области.*

3. Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин.

*При осуществлении внешнеэкономической деятельности существуют риски ужесточения таможенного контроля и увеличения таможенных пошлин. Вместе с тем, риск увеличения таможенных пошлин является незначительным, поскольку Таможенный кодекс Российской Федерации и Таможенный кодекс Таможенного союза четко регулируют правила таможенного контроля и устанавливают ставки таможенных пошлин. Кроме того, акты таможенного законодательства вступают в силу не ранее чем по истечении одного месяца со дня их официального опубликования, применяются к отношениям, возникшим после введения их в действие, и не имеют обратной силы.*

*В случае изменения таможенного законодательства Эмитент примет необходимые меры для минимизации возможных негативных последствий.*

*Эмитент содержит в штате работников, а также сотрудничает с квалифицированными консультантами, ведущими постоянный мониторинг изменений правил таможенного контроля в иностранных государствах, тем самым минимизируя риски в данной области.*

4. Риски, связанные с изменением требований по лицензированию деятельности Эмитента:

*Указанные риски в настоящее время оцениваются как минимальные. В случае изменения и/или введения новых требований по лицензированию деятельности Эмитента, Эмитент примет необходимые меры для получения соответствующих лицензий и разрешений.*

5. Риски, связанные с антимонопольным регулированием деятельности Эмитента:

*Федеральная антимонопольная служба (ФАС России) признала Компанию субъектом, занимающим доминирующее положение на рынке предоставления специализированного подвижного состава для осуществления железнодорожных внутренних (в границах Российской Федерации) перевозок грузов и контейнеров на расстояния свыше 1 000 км.*

*Контейнерные терминалы Компании входят в состав железнодорожных станций, имеющих статус «мест общего пользования». На этих терминалах Компания выполняет ряд функций перевозчика. В этой связи, Компания обязана обеспечить недискриминационный доступ к услугам, по которым Компания признана доминирующим субъектом, и к услугам, которые Компания выполняет от имени перевозчика на своих контейнерных терминалах.*

*На других рынках транспортно-экспедиционных услуг Компания работает в условиях конкуренции. При этом нельзя исключать, что ФАС России иницирует новое рассмотрение деятельности Компании или пересмотрит ранее принятые решения.*

*Кроме того, к Компании, как к доминирующему субъекту, ФАС России применяет более строгий контроль при осуществлении сделок по слияниям и поглощениям.*

6. Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента:

*Судебная практика имеет немаловажное значение для Эмитента как для субъекта правоприменения несмотря на то, что в Российской Федерации формально отсутствует прецедентное право. Судебные акты, не являясь источниками системы права в прямом смысле, преобладают в определенных случаях обязательность толкования правовой нормы. Например, Пленум Высшего Арбитражного Суда Российской Федерации обобщает практику применения законов и иных нормативных актов арбитражными судами и дает разъяснения по вопросам судебной практики в форме постановлений, обязательных для арбитражных судов в Российской Федерации. Постановления Конституционного Суда Российской Федерации также подлежат обязательному применению.*

*Эмитент осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации и проводит ежедневный мониторинг судебной практики. В этой связи, негативные последствия изменений судебной практики для Эмитента минимальны. В случае возникновения судебных споров в иностранной юрисдикции, эмитент привлекает консультантов, специализирующихся в области применимого к возникшему спору права.*

#### **2.4.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента**

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует Эмитент:

*По мнению Эмитента, риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует Эмитент, являются незначительными, так как сумма исковых требований, предъявленных к ОАО «ТрансКонтейнер» не превышает 50 млн. руб.*

Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии Эмитента на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

*В случае истечения у Эмитента срока действия лицензии, на основании которой он осуществляет какой-либо вид деятельности, Эмитент приложит необходимые усилия по продлению срока действия такой лицензии, либо по получению новой лицензии (специального разрешения).*

Риски, связанные с возможной ответственностью Эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ Эмитента:

*Риски, связанные с возможной ответственностью Эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ Эмитента, и их влияние на исполнение Эмитентом обязательств по ценным бумагам являются незначительными.*

### **III. Подробная информация об эмитенте**

#### **3.1. История создания и развитие эмитента**

##### **3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента**

Полное фирменное наименование эмитента: *Открытое акционерное общество «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер»*

Дата введения действующего полного фирменного наименования: *04.03.2006*



Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ОАО «ТрансКонтейнер»*

Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования: *04.03.2006*

*Фирменное наименование эмитента (наименование для некоммерческой организации) зарегистрировано как товарный знак или знак обслуживания*

Сведения о регистрации указанных товарных знаков:

*Общество обладает следующими свидетельствами на товарные знаки (знак обслуживания):*

	Свидетельство на товарный знак (знак обслуживания) № 388336. Товарный знак зарегистрирован в Государственном реестре товарных знаков и знаков обслуживания Российской Федерации 02 сентября 2009 г. Срок действия регистрации истекает 11 августа 2018 г.
	Свидетельство на товарный знак (знак обслуживания) № 394807. Товарный знак зарегистрирован в Государственном реестре товарных знаков и знаков обслуживания Российской Федерации 27 ноября 2009 года, срок действия которого истекает 11 августа 2018 года.

*По состоянию на 31 марта 2013 года товарный знак № 394807 зарегистрирован в следующих странах (регистрационная заявка 10959546):*

- *Benelux (BX) (Бенилюкс)*
- *Czech Republic (CZ) (Чешская республика)*
- *Germany (DE) (Германия)*

- *Spain (ES) (Испания)*
- *United Kingdom (GB) (Великобритания)*
- *Hungary (HU) (Венгрия)*
- *Lithuania (LT) (Литва)*
- *Latvia (LV) (Латвия)*
- *Portugal (PT) (Португалия)*
- *Slovenia (SI) (Словения)*
- *Slovakia (SK) (Словакия)*
- *Ukraine (UA) (Украина)*
- *China (CN) (Китай)*
- *Denmark (DK) (Дания)*
- *Republic of Korea (KR) (Республика Корея)*
- *Romania (RO) (Румыния)*
- *Italy (IT) (Италия)*
- *Cyprus (CY) (Кипр)*

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования

*Наименование эмитента в течение времени его существования не менялось*

### **3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента**

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: **1067746341024**

Дата государственной регистрации: **04.03.2006**

Наименование регистрирующего органа: **Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве**

### **3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

### **3.1.4. Контактная информация**

Место нахождения эмитента

**107228 Россия, г. Москва, ул. Новорязанская,**

Иной адрес для направления почтовой корреспонденции

**125047 Россия, г. Москва, Оружейный пер., 19**

Телефон: **+7 (499) 262-85-06**

Факс: **+7 (499) 262-75-78**

Адрес электронной почты: **trcont@trcont.ru**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: **www.trcont.ru; www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11194**

Наименование специального подразделения эмитента по работе с акционерами и инвесторами эмитента: **Директор по фондовому рынку и работе с инвесторами**

Место нахождения подразделения: **125047, Российская Федерация, г. Москва, Оружейный пер., 19**

Телефон: **+7 (495) 637-91-78**

Факс: **+7 (499) 262-75-78**

Адрес электронной почты: **ir@trcont.ru**

Адрес страницы в сети Интернет: **www.trcont.ru**

### **3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика**

**7708591995**

### **3.1.6. Филиалы и представительства эмитента**

*Изменений в составе филиалов и представительств эмитента в отчетном квартале не было.*

### 3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

#### 3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Основное отраслевое направление деятельности эмитента согласно ОКВЭД: **60.1**

Коды ОКВЭД
63.1
63.2
63.4
35.2
29.56.9
51.70
52.12
74.13.1
71.2
70.1
70.2
70.3
45.1
45.2
64.2
20.3
74.60

#### 3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг)), обеспечившие не менее чем 10 процентов выручки (доходов) эмитента за отчетный период

Единица измерения: *тыс. руб.*

Вид хозяйственной деятельности: *Транспортно-экспедиционные услуги*

Наименование показателя	2012, 6 мес.	2013, 6 мес.
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.	15 966 961	15 468 174
Доля выручки от продаж (объёма продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	99.81	99.8

Изменения размера выручки от продаж (объема продаж) эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с аналогичным отчетным периодом предшествующего года и причины таких изменений

*Изменение размера выручки (доходов) Эмитента за 6 месяцев 2013 г. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (снижение на 3,1%) обусловлено уменьшением объемов грузов, предъявленных к перевозкам, и терминальной обработки.*

Сезонный характер основной хозяйственной деятельности эмитента

*Основная хозяйственная деятельность эмитента не имеет сезонного характера*

Общая структура себестоимости эмитента

Наименование статьи затрат	2013, 6 мес.
Сырье и материалы, %	1.39448
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	0
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	63.92123
Топливо, %	0.7286
Энергия, %	0.22878
Затраты на оплату труда, %	11.40206
Проценты по кредитам, %	0
Арендная плата, %	1.38729
Отчисления на социальные нужды, %	2.95082
Амортизация основных средств, %	9.28705
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	2.42348
Прочие затраты (пояснить)	
- лизинг, %	0
- охрана, %	0.90854
- информационные услуги, %	0.34414
- информатизация, %	0.72975
- услуги связи, %	0.25276
- юридические услуги, %	0.02341
- аренда производственного автотранспорта с экипажем, %	2.24243
- остальные, %	1.48607
Представительские расходы, %	0.02255
Коммерческие расходы (все элементы затрат), %	0.26655
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100
Справочно: Выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	123.22933

Имеющие существенное значение новые виды продукции (работ, услуг), предлагаемые эмитентом на рынке его основной деятельности, в той степени, насколько это соответствует общедоступной информации о таких видах продукции (работ, услуг). Указывается состояние разработки таких видов продукции (работ, услуг).

**Имеющих существенное значение новых видов продукции (работ, услуг) нет**

Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская(финансовая) отчетность и произведены расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета:

**Общество ведет бухгалтерский учет и составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.**

**Формирование бухгалтерской отчетности Общества производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным приказом Минфина России от 6 июля 1999 г. № 43н, Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденным приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н, Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденным приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н, Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденным приказом Минфина России от 08 ноября 2010г. 143н, Положением по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденным приказом Минфина России от 02 июля 2002 г. № 66н, Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденным приказом Минфина России от 28 июня 2010 № 63н, Положением по**

*бухгалтерскому учету (ПБУ 23/2011), утвержденным приказом Минфина России от 02 февраля 2011 г. № 11н, Методическими рекомендациями по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию, утвержденными приказами Минфина России от 06 июля 1999 г. № 43н, от 25 ноября 1998 г. № 56н, от 29 апреля 2008 г. № 48н, от 08 ноября 2010 г. № 143н, от 02 июля 2002 г. № 66н, от 28 июня 2010 г. № 63н, от 2 февраля 2011 г. № 11н, от 21 марта 2000 г. № 29н соответственно и нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, учетной политики Общества.*

### **3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента**

За 6 мес. 2013 г.

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья)

***Поставщиков, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья), не имеется***

Информация об изменении цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года

***Изменения цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода не было***

Доля импорта в поставках материалов и товаров, прогноз доступности источников импорта в будущем и возможные альтернативные источники

***Импортные поставки отсутствуют***

### **3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента**

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:

*Эмитент осуществляет деятельность на рынке железнодорожных контейнерных перевозок. За 2 квартал 2013 года доля ОАО «ТрансКонтейнер» на рынке железнодорожных контейнерных перевозок составляет 47% от общего объема перевозок по сети железных дорог РФ, по сравнению с аналогичным периодом 2012 года доля Эмитента уменьшилась на 3,3%.*

*Эмитент осуществляет свою деятельность практически во всех субъектах Российской Федерации. Географический охват линейных и коммерческих структур предприятия создает возможности для активизации работы по привлечению новых клиентов, учета местных особенностей и развития эффективного непосредственного взаимодействия с любым клиентом во всех экономически активных районах страны.*

*Рынок оценивается как наиболее перспективный и динамичный, характеризуется высоким уровнем конкуренции между российскими, так и зарубежными операторами. Кроме того, чрезвычайно велико ценовое давление и конкуренция со стороны морских и автомобильных перевозок.*

Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния:

***Изменение действующего законодательства, регулирующего деятельность организаций железнодорожного транспорта, усиление конкуренции со стороны морских и автомобильных перевозчиков, а так же других операторов подвижного состава, снижение уровня контейнеризации при перевозках контейнеропригодных грузов.***

***Возможные действия Эмитента по уменьшению влияния всевозможных факторов, которые могут негативно повлиять на сбыт Эмитентом его продукции (работ, услуг):***

***Эмитент не может повлиять на изменение действующего законодательства, регулирующего деятельность организаций железнодорожного транспорта. С целью усиления своей конкурентоспособности на рынке перевозок Эмитент прилагает усилия для повышения качества сервиса транспортных услуг, в т.ч. за счет внедрения электронных методов оформления перевозочных документов, расширения сети агентств и представительств в регионах ведения хозяйственной деятельности и реализации инвестиционной программы по закупке подвижного состава и расширения терминальной деятельности.***

***Также Эмитент ведет политику оптимизации технологии контейнерных перевозок и управления подвижным составом.***

### **3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

### **3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг**

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом.

### **3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых**

Основной деятельностью эмитента не является добыча полезных ископаемых

### **3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи**

Основной деятельностью эмитента не является оказание услуг связи

## **3.3. Планы будущей деятельности эмитента**

*Планы будущей деятельности ОАО «ТрансКонтейнер» направлены на достижение на основе имеющихся конкурентных преимуществ и компетентности в профильной деятельности результатов, которые обеспечат долгосрочный и прибыльный рост Компании.*

Основные стратегические ориентиры Эмитента:

- *рост объемов и масштабов операций за счет наращивания собственного парка контейнеров и платформ, развития терминальной инфраструктуры и расширения сети сбыта;*
- *географическая и отраслевая экспансия бизнеса за счет приобретений и стратегических альянсов, разработки новых маршрутов, освоения новых видов деятельности и приобретения активов;*
- *повышение эффективности операций за счет освоения новых технологий перевозок, оптимизации структуры парка, развития услуг с высокой добавленной стоимостью, а также внедрения современных ИТ-систем и методов управления.*

*Изменение основной деятельности Эмитента не планируется, однако способы и методы достижения поставленных целей приобретут более интенсивный и целенаправленный характер.*

#### В планах Эмитента:

В сфере железнодорожных перевозок:

- *продолжение обновления и расширения парка железнодорожных платформ и контейнеров с целью соответствия будущему росту спроса на контейнерные транспортные услуги. Предполагается, что наряду с наращиванием общего парка платформ будет серьезно изменена их структура. Планируется, что по итогам 2020 года половина ёмкости парка платформ в ДФЭ будет представлена 80-футовыми более экономичными «длиннобазными» платформами (сейчас они составляют треть ёмкости парка в ДФЭ);*
- *повышение общей эффективности операций, снижение затрат на простой и порожний пробег за счет внедрения автоматизированных систем, обеспечивающих оптимизацию управления парками и терминалами;*
- *увеличение объема контейнерных перевозок в составе контейнерных поездов (блок-поездов), в т.ч. организация движения блок-поездов между собственными терминалами-хабами, обеспечивающими концентрацию контейнерных потоков.*

В сфере терминальной деятельности:

*Эмитент планирует к 2015 г. на избирательной основе увеличить пропускную способность своих терминалов.*

*Основными объектами инвестиций являются терминалы в Иркутске, Красноярске, Екатеринбурге, Москве-Павелецкой.*

*Погрузочные площадки и площадки для хранения будут расширены и модернизированы. Пропускная способность терминалов будет также увеличена за счет переоборудования мощностей для обслуживания среднетоннажных контейнеров в мощности для обслуживания крупнотоннажных контейнеров.*

В сфере экспедиторских и логистических услуг:

*Развитие логистических и экспедиторских услуг будет осуществляться в комплексе с транспортными услугами Эмитента с целью создания интегрированных транспортно-логистических решений, ориентированных на конечных грузоотправителей и грузополучателей.*

Приоритетные направления деятельности:

- *разработка и реализация комплексных транспортно-логистических решений по доставке контейнерных грузов по индивидуальным заказам клиентов, в т.ч. организация ускоренной мультимодальной транспортировки по принципам «от двери до двери» и «точно во время»;*
- *расширение спектра «услуг добавленной стоимости» (таможенная очистка, страхование, охрана, отслеживание груза, оптимизация и планирование поставок, обеспечение специальных условий перевозки опасных грузов, услуги «последней мили» и пр.);*
- *разработка и реализация новых конкурентоспособных маршрутов интермодальной доставки контейнерных грузов, обеспечивающих интегрированный комплексный транспортно-логистический сервис для клиентов по сквозному тарифу.*

В сфере отраслевой диверсификации и географической экспансии:

*В рамках реализации комплексных транспортно-логистических решений для крупных клиентов, Эмитент рассматривает возможности экспансии в смежные отрасли путем создания альянсов с профильными партнерами, а также путем поглощений или развития собственных компетенций. Будет продолжена деятельность Эмитента, направленная на усиление его рыночных позиций в странах, где в предыдущие годы Эмитентом созданы дочерние и совместные предприятия. В частности, особое внимание уделяется развитию международных перевозок на перспективных маршрутах «Китай – Россия» с участием совместного предприятия, созданного с Китайской корпорацией железнодорожных контейнерных перевозок (China Railway International Multimodal Transport Co., Ltd.) (компанией «Рэйл-Контейнер»), и перевозок в сообщениях «Южная Корея – Россия», выполняемых совместно с дочерним обществом «ТрансКонтейнер-Азия-Пасифик». В целях реализации установленных Стратегией развития задач Эмитент с 2011 года реализует комплексную программу по взаимной интеграции бизнеса с АО «Кедентранссервис» (Казахстан). Расширится сотрудничество с партнерами – ведущими европейскими транспортно-логистическими компаниями. В сфере проектирования и внедрения новых современных мультимодальных логистических решений для широкого круга международных клиентов Эмитент взаимодействует с компанией GEFCO SA (ГЕФКО СА) (Республика Франция). В сегменте комплексной заводской логистики для промышленных предприятий, расположенных в России, Эмитент работает над проектами совместно с компанией DB Schenker Rail Automotive GmbH (ДБ Шенкер Рейл Аутомотив ГмбХ).*

#### **3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

#### **3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение**

Полное фирменное наименование: *TransContainer Asia Pacific Ltd.*

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения

*Корея, республика, Сеул, Чонро-гу, Синмун-ро 1-га 163, "Кванхвамун Офисия Билдинг", оф. 823*

Основание (основания), в силу которого эмитент осуществляет контроль над подконтрольной организацией (участие в подконтрольной эмитенту организации, заключение договора доверительного управления имуществом, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной эмитенту организации):

*участие в подконтрольной Эмитенту организации*

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: *право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации*

Вид контроля: *прямой контроль*

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации, %: *100*



Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента, %: 0

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации, %: 0

Описание основного вида деятельности общества:

1. **Продажа услуг по транспортировке грузов в контейнерах, организация и сопровождение перевозки, перевалки, доставки, обработки и транспортно-экспедиционным обслуживанием внешнеторговых грузов на контейнерных линиях ОАО "ТрансКонтейнер", в том числе через морские порты, привлечение грузов;**
2. **Оказание комплекса сопутствующих услуг (организация терминальной обработки, таможенной очистки, довоза/развоза грузов, складских услуг, информирование о движении контейнеров и т.д.);**
3. **Организация и прием, хранение порожних контейнеров, контроль их сохранности, а в случае выявления неисправных контейнеров, требующих ремонта, выполнение ремонта и осуществление иных действий с порожними контейнерами в соответствии с указаниями учредителя;**
4. **Оперирование контейнерным парком, приобретение, продажа и ремонт контейнеров;**
5. **Проведение рекламных акций, деловых форумов и семинаров по тематике контейнерных перевозок.**

Органы управления

Наименование органа управления: *Директор-представитель*

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Астафьев Алексей Вячеславович	0	0

Полное фирменное наименование: *TransContainer - Slovakia, a.s.*

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения

*04179 Словакия, г. Кошице, Железнична 1*

Основание (основания), в силу которого эмитент осуществляет контроль над подконтрольной организацией (участие в подконтрольной эмитенту организации, заключение договора доверительного управления имуществом, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной эмитенту организации):

***участие в подконтрольной Эмитенту организации***

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: ***право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации***

Вид контроля: ***прямой контроль***

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации, %: 100

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента, %: 0

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации, %: 0

Описание основного вида деятельности общества:

1. ***Аренда движимого и недвижимого имущества;***
2. ***Складирование, перегрузка контейнеров, включая сопутствующие услуги;***

3. *Перевозка и экспедирование грузов, включая услуги по оформлению документов;*
4. *Эксплуатация железнодорожных путей общего и необщего пользования;*
5. *Диагностика, ремонт и обслуживание дорожного транспорта;*
6. *Оптовая и розничная торговля, посредническая деятельность в сфере торговли, услуг и производства;*
7. *Консультационные услуги, рекламные и маркетинговые услуги.*

*Описание значения общества для деятельности Эмитента: деятельность подконтрольной организации обеспечивает создание условий для увеличения объема перевозок по железной дороге контейнерных грузов, следующих по маршруту Международного Транспортного Коридора № 5.*

Органы управления

Наименование органа управления: *Наблюдательный совет*

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Юрьев Юрий Васильевич	0	0
Чичагов Павел Константинович (председатель)	0.00706	0.00706
Черничкин Владимир Владимирович	0	0

Наименование органа управления: *Правление*

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Покорны Иржи (председатель)	0	0

Полное фирменное наименование: *TransContainer - Europe GmbH*

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения

*1040 Австрия, г. Вена, Гусхауситрассе, 14*

Основание (основания), в силу которого эмитент осуществляет контроль над подконтрольной организацией (участие в подконтрольной эмитенту организации, заключение договора доверительного управления имуществом, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной эмитенту организации):

*участие в подконтрольной Эмитенту организации*

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: *право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе*

**управления подконтрольной эмитенту организации**

Вид контроля: **прямой контроль**

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации, %: **100**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента, %: **0**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации, %: **0**

Описание основного вида деятельности общества:

- 1. Управление дочерними обществами и контроль за их деятельностью;**
- 2. Оказание консультационных услуг в области грузовых перевозок и смежных областях, а также в области торговли;**
- 3. Предоставление услуг по железнодорожным грузоперевозкам и экспедированию грузов;**
- 4. Приобретение товаров и услуг в целях их продажи другим хозяйствующим субъектам (в том числе оптовым и розничным покупателям);**
- 5. Приобретение, управление и владение долями в других компаниях, а также облигациями и другими ценными бумагами в качестве доверенного лица в пользу третьих лиц и в качестве конечного бенефициара;**
- 6. Координация деятельности предприятий, в которых имеется долевое участие, в Австрии и за рубежом;**
- 7. Посредническая деятельность в области торговли, производства и оказания услуг.**

Органы управления

Наименование органа управления: **Управляющий директор**

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Шанайца Павел Петрович	0	0

Полное фирменное наименование: **Logistic Investment S.a r.l.**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения

**Люксембург, Люксембург, L-1420, Авеню Гастон Дидерих, 5**

Основание (основания), в силу которого эмитент осуществляет контроль над подконтрольной организацией (участие в подконтрольной эмитенту организации, заключение договора доверительного управления имуществом, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной эмитенту организации):

**участие в подконтрольной Эмитенту организации**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации**

Вид контроля: **прямой контроль**

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации, %: **100**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента, %: **0**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации, %: **0**

Описание основного вида деятельности общества:

**Холдинговая и финансовая компания**

Органы управления

Наименование органа управления: **Управляющие**

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Сар Синан	0	0
Босье Деннис Марк	0	0

Полное фирменное наименование: **Logistic System Management B.V. (Ложистик Систем Менеджмент Б.В.)**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения

**Нидерланды, Амстердам, Стравинскийлаан, 411, 1077 XX**

Основание (основания), в силу которого эмитент осуществляет контроль над подконтрольной организацией (участие в подконтрольной эмитенту организации, заключение договора доверительного управления имуществом, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной эмитенту организации):

**участие в подконтрольной Эмитенту организации**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации**

Вид контроля: **косвенный контроль**

все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:

**Эмитент владеет 100% в уставном капитале Logistic Investment S.a r.l., которое владеет 67% акций Logistic System Management B.V.**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента, %: **0**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации, %: **0**

Описание основного вида деятельности общества:

**Холдинговая и финансовая компания**

Органы управления

Наименование органа управления: **Правление**

ФИО	Доля участия лица в уставном	Доля принадлежащих лицу
-----	------------------------------	-------------------------

	капитале эмитента, %	обыкновенн ых акций эмитента, %
Симссен Ян Хендрик	0	0
Игмар ден Хайер	0	0
Аннемари ван Мюнстер	0	0
Давид Овербеек	0	0
Арман Магзумов	0	0

Полное фирменное наименование: *Helme's Operation UK Ltd.*

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения

*Великобритания, Бристоль, Сент Томас Стрит, 21, BS1 6JS*

Основание (основания), в силу которого эмитент осуществляет контроль над подконтрольной организацией (участие в подконтрольной эмитенту организации, заключение договора доверительного управления имуществом, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной эмитенту организации):

*участие в подконтрольной Эмитенту организации*

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: *право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации*

Вид контроля: *косвенный контроль*

все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:

*Эмитент владеет 100% в уставном капитале Logistic Investment S.a r.l., которое владеет 67% акций Logistic System Management B.V. и 100% акций Helme's Operation UK Ltd.*

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента, %: *0*

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации, %: *0*

Описание основного вида деятельности общества:

*Холдинговая и финансовая компания.*

Органы управления

Наименование органа управления: *Директор*

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежа щих лицу обыкновенн ых акций эмитента, %
Юрьев Юрий Васильевич	0	0

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Кедентранссервис»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «Кедентранссервис»*

Место нахождения

*010016 Казахстан, г. Астана, Есильский район, ул. Достык 18*

Основание (основания), в силу которого эмитент осуществляет контроль над подконтрольной организацией (участие в подконтрольной эмитенту организации, заключение договора доверительного управления имуществом, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной эмитенту организации):

**участие в подконтрольной Эмитенту организации**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации**

Вид контроля: **косвенный контроль**

все подконтрольные эмитенту организации (цепочка организаций, находящихся под прямым или косвенным контролем эмитента), через которых эмитент осуществляет косвенный контроль над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом:

**Эмитент владеет 100% в уставном капитале Logistic Investment S.a r.l., которое владеет 100% акций Helme's Operation UK Ltd., владеющей 46,9% акций АО «Кедентранссервис», и 67% акций Logistic System Management B.V., которое владеет 53,1% акций АО «Кедентранссервис».**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента, %: **0**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации, %: **0**

Описание основного вида деятельности общества:

- перевозка пассажиров, грузов, опасных грузов;
- предоставление услуг локомотивной тяги;
- предоставление услуг оператора вагонов (контейнеров);
- ремонт и эксплуатация железнодорожного подвижного состава;
- погрузочно-разгрузочные работы;
- оказание брокерских услуг и таможенное оформление грузов;
- оказание транспортно-экспедиторских услуг, логистических и связанных с ними услуг.

Органы управления

Наименование органа управления: **Совет директоров**

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Баскаков Петр Васильевич	0.01223	0.01223
Юрьев Юрий Васильевич	0	0
Марков Виктор Николаевич	0	0
Резер Семен Моисеевич	0	0
Рымжанова Жанар Багдатовна	0	0
Курманов Жолдасбек Есенбаевич	0	0
Рахимбеков Аскар Нуриденович	0	0
Алпысбаев Канат Калиевич	0	0

Наименование органа управления: **Президент**

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций
-----	---	--

		эмитента, %
Искаков Эдиль Болатович	0	0

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «ТрансКонтейнер Финанс»**

Место нахождения

**125047 Россия, г. Москва, Оружейный переулок 19**

ИНН: **7729664877**

ОГРН: **1107746791932**

Основание (основания), в силу которого эмитент осуществляет контроль над подконтрольной организацией (участие в подконтрольной эмитенту организации, заключение договора доверительного управления имуществом, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной эмитенту организации):

**участие в подконтрольной Эмитенту организации**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации**

Вид контроля: **прямой контроль**

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации, %: **100**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента, %: **1.44036**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации, %: **1.44036**

Описание основного вида деятельности общества:

- **подготовка к продаже, покупка и продажа собственного недвижимого имущества;**
- **сдача внаем собственного недвижимого имущества;**
- **предоставление посреднических услуг, связанных с недвижимым имуществом;**
- **деятельность агентств по операциям с недвижимым имуществом;**
- **управление эксплуатацией жилого фонда;**
- **управление эксплуатацией нежилого фонда;**
- **деятельность по учету и технической инвентаризации недвижимого имущества;**
- **оказание услуг в связи с реализацией долгосрочной мотивационной программы работников ОАО «ТрансКонтейнер»;**
- **купля-продажа ценных бумаг, а также осуществление иных видов деятельности, не запрещенных и не противоречащих законодательству РФ.**

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества

**Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен**

Единоличный исполнительный орган общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Квитко Александр Александрович	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества

**Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен**

**Наименование компании было изменено с ООО «Простор Инвест Групп» на ООО «ТрансКонтейнер Финанс» (Свидетельство ФНС серия 77 № 015791563 от 04.04.2013 г.)**

### 3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента

#### 3.6.1. Основные средства

На дату окончания отчетного квартала

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Здания	5 411 448	661 408
Сооружения и передаточные устройства	5 523 840	2 168 691
Машины и оборудование	2 720 483	1 616 454
Транспортные средства	28 989 327	12 079 850
в т.ч. грузовые вагоны	27 928 426	11 214 051
Производственный и хозяйственный инвентарь	4 840 621	2 704 089
в т.ч. контейнеры	4 729 881	2 622 227
Другие виды основных средств	8 195	1 823
Земельные участки	101 645	
<b>ИТОГО</b>	<b>47 595 559</b>	<b>19 232 315</b>

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств:

*Начисление амортизационных отчислений по всем группам однородных основных средств производится линейным способом в течение всего срока полезного использования основных средств, входящих в эту группу.*

*Начисление амортизационных отчислений по основным средствам, находящимся в процессе частичного восстановления (без полной остановки объекта либо полного прекращения его использования), не приостанавливается. При этом выделение части основного средства, подлежащей восстановлению, в отдельный инвентарный объект не производится.*

Отчетная дата: **30.06.2013**

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной в течение последнего завершенного финансового года, с указанием даты проведения переоценки, полной и остаточной (за вычетом амортизации) балансовой стоимости основных средств до переоценки и полной и остаточной (за вычетом амортизации) восстановительной стоимости основных средств с учетом этой переоценки. Указанная информация приводится по группам объектов основных средств. Указываются сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств.

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование группы основных средств	Полная стоимость до проведения переоценки	Остаточная (за вычетом амортизации) стоимость до проведения переоценки	Дата проведения переоценки	Полная восстановительная стоимость после проведения переоценки	Остаточная (за вычетом амортизации) восстановительная стоимость после проведения переоценки
Здания	4 378 471	4 026 106	31.12.2012	5 380 403	4 780 267
Сооружения и передаточные устройства	4 263 814	2 820 936	31.12.2012	5 549 763	3 461 140



Указывается способ проведения переоценки основных средств (по коэффициентам федерального органа исполнительной власти по статистике, по рыночной стоимости соответствующих основных средств, подтвержденной документами или экспертными заключениями. При наличии экспертного заключения необходимо указать методику оценки):

**Переоценка основных средств Эмитента проводилась в соответствии с требованиями Стандартов оценочной деятельности, обязательных к применению субъектами оценочной деятельности (ФСО №1, ФСО №2, ФСО №3 от 20.07.2007).**

**При переоценке основных средств Эмитента применялся затратный подход – совокупность методов оценки стоимости объекта оценки, основанных на определении затрат, необходимых для восстановления либо замещения объекта оценки с учетом его износа.**

Указываются сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, и иных основных средств по усмотрению эмитента, а также сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента (с указанием характера обременения, даты возникновения обременения, срока его действия и иных условий по усмотрению эмитента):

**Отсутствуют**

## IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

### 4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, в том числе ее прибыльность и убыточность, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: **РСБУ**

Единица измерения для суммы непокрытого убытка: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2012, 6 мес.	2013, 6 мес.
Норма чистой прибыли, %	16.8	15.2
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0.41	0.36
Рентабельность активов, %	6.88	5.4
Рентабельность собственного капитала, %	11.23	8.17
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату	0	0
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	0	0

**Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов**

Экономический анализ прибыльности/убыточности эмитента, исходя из динамики приведенных показателей, а также причины, которые, по мнению органов управления, привели к убыткам/прибыли эмитента, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности:

**Деятельность Эмитента в течение 6 месяцев 2013 года являлась прибыльной.**

**При этом были достигнуты следующие финансовые результаты:**

**В связи с уменьшением объемов услуг, выручка за 6 месяцев 2013 года снизилась на 3,1% по сравнению с тем же периодом 2012 года и составила 15 499 433 тыс. руб. Из-за снижения доходов к прошлому году чистая прибыль за 6 месяцев 2013 года составила 2 354 906 тыс. руб., что на 12,4 % меньше прибыли за 6 месяцев 2012 года.**

**Уменьшение чистой прибыли привело к следующим результатам по финансовым показателям: рентабельность собственного капитала снизилась с 11,23% до 8,17%, рентабельность активов за 6 месяцев 2013 года составила 5,40% против 6,88% годом ранее,**

норма чистой прибыли уменьшилась с 16,8% до 15,2%.

По результатам 6 месяцев 2013 года ОАО «ТрансКонтейнер» убытков от финансово-хозяйственной деятельности не имело.

**Факторы, оказавшие влияние на размер прибыли эмитента:**

Размер выручки (данный фактор, по мнению Эмитента, оказал существенное влияние на размер прибыли Эмитента).

К факторам, оказавшим влияние на размер выручки Эмитента за 6 месяцев 2013 года, можно отнести объем продаж услуг и индексацию тарифов.

Эмитент оценивает степень влияния данных факторов как существенную.

**Факторы, оказавшие влияние на размер затрат эмитента:**

Возросшие расходы на ремонт подвижного состава, а также прочие услуги подрядчиков и соисполнителей (данный фактор, по мнению Эмитента, оказал существенное влияние на размер затрат Эмитента).

Снижение валовой прибыли по итогам 6 месяцев 2013 года по сравнению с сопоставимым периодом прошлого года на 20,6% связано со снижением объемов предоставленных услуг за 6 месяцев 2013 года.

Эмитент оценивает степень влияния данного фактора как существенную.

Мнения органов управления эмитента относительно причин или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента не совпадают: **Нет**

Член совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или член коллегиального исполнительного органа эмитента имеет особое мнение относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в ежеквартальном отчете: **Нет**

#### 4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: **РСБУ**

Единица измерения для показателя 'чистый оборотный капитал': **тыс. руб.**

Наименование показателя	2012, 6 мес.	2013, 6 мес.
Чистый оборотный капитал	2 196 222	2 969 713
Коэффициент текущей ликвидности	1.22	1.38
Коэффициент быстрой ликвидности	1.09	1.25

По усмотрению эмитента дополнительно приводится динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, рассчитанных на основе данных сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности эмитента, включаемой в состав ежеквартального отчета: **Нет**

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов: **Да**

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента, достаточности собственного капитала эмитента для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов на основе экономического анализа динамики приведенных показателей с описанием факторов, которые, по мнению органов управления эмитента, оказали наиболее существенное влияние на ликвидность и платежеспособность эмитента:

**Благодаря рефинансированию облигационного займа серии 01 и кредитной линии ОАО «Альфа-Банк», отражавшихся в краткосрочных обязательствах Компании, по состоянию на 30.06.2013 чистый оборотный капитал ОАО «ТрансКонтейнер» составил 2 969 713 тыс. руб., что на 35,2% больше аналогичного показателя по состоянию на 30.06.2012 года.**

**Коэффициенты текущей ликвидности и быстрой ликвидности на конец 2 квартала 2013 года увеличились по отношению к аналогичному периоду прошлого года на 13,0% и 15,1%**

соответственно. Рост коэффициентов связан с рефинансированием облигационного займа серии 01, отражавшегося в краткосрочных обязательствах Общества.

Ликвидность активов Эмитента в 1 полугодии 2013 года находится на достаточном уровне для эффективной деятельности. Повышение коэффициентов произошло в результате рефинансирования облигационного займа серии 01 и кредитной линии ОАО «Альфа-Банк». Соотношение собственных средств и общих активов Эмитента демонстрирует высокий уровень платежеспособности и финансовой устойчивости Общества.

Факторы, оказавшие влияние на ликвидность и платежеспособность эмитента: запас денежных средств и финансовых вложений на конец отчетного периода (данный фактор, по мнению Эмитента, оказал существенное влияние на ликвидность и платежеспособность эмитента).

Мнения органов управления эмитента относительно причин или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента не совпадают: **Нет**

Член совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или член коллегиального исполнительного органа эмитента имеет особое мнение относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в ежеквартальном отчете: **Нет**

#### 4.3. Финансовые вложения эмитента

На дату окончания отчетного квартала

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 5 и более процентов всех его финансовых вложений на дату окончания отчетного периода

Вложения в эмиссионные ценные бумаги

Вид ценных бумаг: **акции**

Полное фирменное наименование эмитента: **Logistic Investment S.a r.l. (Ложистик Инвестмент Сарл)**

Сокращенное фирменное наименование эмитента: **отсутствует**

Место нахождения эмитента: **Люксембург, Люксембург, L-1420, Авеню Гастон Дидерих, 5**

**Не является резидентом РФ**

Дата государственной регистрации выпуска (выпусков)	Регистрационный номер	Регистрирующий орган
17.03.2011	B 159513	Registre de Commerce et des Societes

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **501**

Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **12525 EUR x 1**

Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **1 957 344**

Единица измерения: **тыс. руб.**

**Эмитент ценных бумаг является дочерним и (или) зависимым обществом по отношению к эмитенту, составившему настоящий ежеквартальный отчет**

Дополнительная информация:

**Отсутствует**

Вложения в неэмиссионные ценные бумаги

**Вложений в неэмиссионные ценные бумаги, составляющих 5 и более процентов всех финансовых вложений, нет**

## Иные финансовые вложения

Объект финансового вложения: *депозит*

Размер вложения в денежном выражении: *250 000*

Единица измерения: *тыс. руб.*

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:

*ставка: 8,45 %*

*срок погашения: 26.07.2013*

Дополнительная информация:

*депозит размещен в ОАО «ТрансКредитБанк»*

Объект финансового вложения: *депозит*

Размер вложения в денежном выражении: *250 000*

Единица измерения: *тыс. руб.*

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:

*ставка: 7,25 %*

*срок погашения: 29.08.2013*

Дополнительная информация:

*депозит размещен в ОАО «ТрансКредитБанк»*

Объект финансового вложения: *депозит*

Размер вложения в денежном выражении: *250 000*

Единица измерения: *тыс. руб.*

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:

*ставка: 6,97 %*

*срок погашения: 02.12.2013*

Дополнительная информация:

*депозит размещен в ОАО «Банк ВТБ»*

Объект финансового вложения: *депозит*

Размер вложения в денежном выражении: *250 000*

Единица измерения: *тыс. руб.*

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:

*ставка: 6,97 %*

*срок погашения: 02.12.2013*

Дополнительная информация:

*депозит размещен в ОАО «Банк ВТБ»*

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций: ***В случае банкротства организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, величина потенциальных убытков не превысит сумму финансовых вложений Эмитента. В то же время вероятность банкротства оценивается как весьма низкая.***

Информация об убытках предоставляется в оценке эмитента по финансовым вложениям, отраженным в бухгалтерской отчетности эмитента за период с начала отчетного года до даты окончания последнего отчетного квартала

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета:

***ПБУ 19/02 "Учет финансовых вложений", утвержденное приказом Минфина России от 10.12.2002 (в ред. Приказов Минфина России от 18.09.2006 N 116н, от 27.11.2006 N 156н, от 25.10.2010 N 132н, от 08.11.2010 N 144н, от 27.04.2012 N 55н)***

#### 4.4. Нематериальные активы эмитента

На дату окончания отчетного квартала

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Патент на полезную модель № 62388 "Теплоизолированный контейнер"	593	593
Товарный знак (знак обслуживания) "TRANSKONTAINER" №394807	47	19
Товарный знак (знак обслуживания) "ТрансКонтейнер" №388336	71	30
Патент на полезную модель №82174 "Вагон-платформа сочлененного типа для перевозки КТ контейнеров"	7 712	1 753
Патент на полезную модель №122371 "Грузовой крупнотоннажный контейнер с открытым верхом"	351	22
Патент на полезную модель №124251 "Крупнотоннажный контейнер"	890	59
<b>ИТОГО</b>	<b>9 664</b>	<b>2 476</b>

Стандарты (правила) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми эмитент представляет информацию о своих нематериальных активах:

**ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», утвержденное приказом Минфина от 27.12.2007г. №153н**

Отчетная дата: **30.06.2013**

#### 4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

Информация о политике эмитента в области научно-технического развития на соответствующий отчетный период, предшествующий дате окончания последнего отчетного квартала, включая раскрытие затрат на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств эмитента в отчетный период:

**Научно-техническая политика ОАО «ТрансКонтейнер» в области создания высокоэффективных технологий, новой техники и материалов направлена на решение приоритетных проблем развития Компании. ОАО «ТрансКонтейнер» финансирует научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические разработки, основными результатами которых должна быть разработка нового подвижного состава для увеличения эффективности процесса перевозок.**

Затраты на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств эмитента в отчетный период: **проведение ОАО «НВЦ «Вагоны» ресурсных испытаний платформы сочлененного типа модели 13-470-01 на сумму 2,5 млн. руб.**

Сведения о создании и получении эмитентом правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности (включая сведения о дате выдачи и сроках действия патентов на изобретение, на полезную модель и на промышленный образец, о государственной регистрации товарных знаков и знаков обслуживания, наименования места происхождения товара), об основных направлениях и результатах использования основных для эмитента объектах интеллектуальной собственности:

**В настоящее время ОАО «ТрансКонтейнер» является правообладателем пяти действующих охраняемых документов:**

- **Патент на полезную модель №62388 «Теплоизолированный контейнер», зарегистрирован в Государственном реестре полезных моделей РФ 10.04.2007, срок действия патента 08.12.2016; (ст. 1363 ГК РФ срок действия патента на полезную модель 10 лет с даты регистрации заявки);**
- **Патент на полезную модель № 82174 «Вагон-платформа сочлененного типа для перевозки крупнотоннажных контейнеров», зарегистрирован в Государственном реестре полезных моделей РФ 20.04.2009, срок действия патента 09.02.2019 (ст. 1363 ГК РФ срок действия патента на полезную модель 10 лет с даты регистрации заявки);**

- Патент на полезную модель № 122371 «Грузовой крупнотоннажный контейнер с открытым верхом», зарегистрирован в Государственном реестре полезных моделей РФ 27.11.2012, срок действия патента 19.01.2022;
- Патент на полезную модель № 112172 «Крупнотоннажный контейнер», зарегистрирован в Государственном реестре полезных моделей РФ 10.01.2012, срок действия патента 14.09.2021;
- Патент на полезную модель № 124251 «Крупнотоннажный контейнер», зарегистрирован в Государственном реестре полезных моделей РФ 20.01.2013, срок действия патента 10.10.2022.

*Неисключительное право на изготовление, применение, использование, продажи и иного введения в хозяйственный оборот платформы для перевозки контейнеров модели 23-469-07 (Приложение к Патенту на полезную модель № 44611 от 26.03.2008).  
Срок действия патента истекает 27 февраля 2014 г.*

*В 2007 году ОАО "ТрансКонтейнер" вышел на рынок перевозок скоропортящихся грузов. В настоящее время парк «теплоизолированных контейнеров» (термос-контейнеров) насчитывает 2063 единицы, в которых успешно перевозится широкая номенклатура пищевой продукции, такой как соки, пиво, консервы, молочная продукция и т.д. ОАО «ТрансКонтейнер» за 2 квартал 2013 года погрузил 2014 термос-контейнеров.*

*Общество обладает следующими свидетельствами на товарные знаки (знак обслуживания):*

- 1. Свидетельство на товарный знак (знак обслуживания) № 388336. Товарный знак зарегистрирован в Государственном реестре товарных знаков и знаков обслуживания Российской Федерации 02 сентября 2009 г. Срок действия регистрации истекает 11 августа 2018 г.;*
- 2. Свидетельство на товарный знак (знак обслуживания) № 394807. Товарный знак зарегистрирован в Государственном реестре товарных знаков и знаков обслуживания Российской Федерации 27 ноября 2009 года, срок действия которого истекает 11 августа 2018 года.*

#### **4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента**

Основные тенденции развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, за 5 последних завершённых финансовых лет либо за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли.

*Основная деятельность Эмитента связана с контейнерными перевозками по железной дороге в Российской Федерации, в том числе, в международном сообщении.*

*По собственной оценке Эмитента, среднегодовой темп прироста объемов железнодорожного контейнерного оборота в России за период с 2004 по 2008 г. составлял 12%, что более чем в 1,5 раза выше средних темпов роста российского ВВП. Данный прирост был, главным образом, обусловлен ростом экспорта и импорта: в 2004-2008 гг. средние темпы прироста железнодорожного контейнерного экспорта и импорта составляли 24%.*

*Основные факторы роста контейнерного оборота:*

*- экономический рост РФ, обуславливающий значительный потребительский и инвестиционный спрос;*

*- рост контейнеризации грузооборота (текущий уровень контейнеризации в России в 5-6 раз ниже, чем в Европе и США).*

*Начиная с IV квартала 2008 года, вследствие мирового финансового кризиса тенденция роста преломилась. Объем железнодорожных контейнерных перевозок всеми операторами в России за 2009 год снизился, по сравнению с данными 2008 года, на 20,9%.*

*С начала 2010 года стала прослеживаться тенденция роста железнодорожных контейнерных перевозок по сети РЖД. В 2010 году по сравнению 2009 годом прирост составил 20%, в 2011 году по сравнению с 2010 годом – 15,6%, в 2012 по сравнению с 2011 годом - 10,4%.*

*Высокие темпы прироста железнодорожных контейнерных перевозок в период 2010-2012 гг., по мнению Эмитента, были обусловлены теми же факторами, которые оказывали влияние на отрасль и в период оживления экономики России в 2004-2008 гг., а именно: ростом потребительского и инвестиционного спроса и, в меньшей степени, повышением уровня контейнеризации перевозки грузов. При этом уровень контейнеризации, остающийся в России, по сравнению с Европой и США, весьма низким, имеет огромный потенциал для будущего роста.*

*По оценке международной консалтинговой компании А.Т.Керни (А.Т.Керни), если в 2010 году среднероссийский уровень контейнеризации грузов (по основным типам грузов и по направлениям) составлял 1,5%, то к 2016 году он прогнозируется на уровне лишь 1,8%. В то время как в странах Европы и США контейнеризована перевозка более 60% грузов.*

*Указанные факторы, оказывающие прямое влияние на отрасль, в которой работает Эмитент, а также проведение мероприятий по оптимизации деятельности Эмитента, обусловили рост контейнерных перевозок Общества.*

Общая оценка результатов деятельности эмитента в данной отрасли. Оценка соответствия результатов деятельности эмитента тенденциям развития отрасли. Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению эмитента, результаты).

*Эмитент позиционирует себя как российский национальный контейнерный оператор.*

*Эмитент располагает крупнейшим в России парком крупнотоннажных контейнеров (20 и 40 футов) и специализированных (фитинговых) платформ для их перевозки, является лидером среди российских железнодорожных контейнерных операторов по объему перевозок собственным подвижным составом, а также лидером рынка по объему переработки контейнеров на собственных железнодорожных терминалах.*

*Объем перевозок крупнотоннажных контейнеров на фитинговых платформах Компании во II квартале 2013 года снизился к аналогичному периоду 2012 года на 3,0% и составил 359 тыс. ДФЭ (двадцатифутовый эквивалент), из них: во внутригосударственном сообщении перевезено 176 тыс. ДФЭ (92,1% по сравнению со II кварталом 2012 г.), в международном сообщении – 183,1 тыс. ДФЭ (прирост 2,3% по сравнению со II кварталом 2012 г.). Экспортные и импортные перевозки возросли, соответственно, на 2,2% и 7,4%, транзитные снизились на 8,9%.*

*Динамика перевозок сложилась под влиянием обострения конкуренции на внутренних маршрутах, а также в результате передачи части подвижного состава дочерней структуре -*

*АО «Кедентранссервис» - для оперирования в Казахстане и Центральной Азии. Эмитент ожидает некоторого оживления спроса на контейнерные перевозки и соответственно их роста в 3 квартале текущего года.*

*Эмитент, в отличие от конкурентов, использует вертикально-интегрированную бизнес-модель, располагает общероссийской сетью продаж и диверсифицированной клиентской базой, что позволяет оперативно реагировать на изменения рыночной конъюнктуры. Положительное влияние на результаты деятельности Эмитента оказала также его сильная позиция на рынке: несмотря на некоторое снижение объемов перевозок доля Эмитента в общем объеме контейнерных перевозок железнодорожным транспортом на сети российских железных дорог в течение II квартала 2013 года оставалась весьма высокой и составляла 47,0%.*

*В последние годы на сети РЖД сложилась устойчивая тенденция сокращения объема переработки на станциях с контейнерными площадками среднетоннажных контейнеров (СТК) из-за сокращения их парка. По этой причине среднетоннажных контейнеров на сети РЖД во II квартале 2013 года переработано меньше, чем за аналогичный период 2012 года, на 81%.*

*У Эмитента в основном по этой же причине общий объем терминальной переработки контейнеров по итогам II квартала 2013 г. сократился на 8,4% (324 тыс. ДФЭ против 353 тыс. ДФЭ во II квартале предыдущего года), крупнотоннажных контейнеров при этом было переработано меньше на 1,4%.*

*Доля переработки контейнеров на терминалах Эмитента от общего объема переработки контейнеров на сети РЖД составила во II квартале 2013 года 23,6%.*

*Эмитент располагает широкой сетью продаж, состоящей из почти 140 офисов по всей России, что позволило сформировать обширную клиентскую базу, превышающую 20 тысяч активно работающих клиентов, диверсифицированных по регионам, отраслям и направлениям перевозок.*

*Таким образом, результаты деятельности Эмитента во II квартале 2013 года оцениваются как удовлетворительные и соответствующие тенденциям развития отрасли.*

Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению эмитента, результаты).

*Полученные удовлетворительные результаты деятельности Эмитента были обусловлены как благоприятной конъюнктурой рынка, так и последовательной реализацией инвестиционной программы, а также тщательным контролем издержек.*

В случае, если мнения указанных органов управления эмитента относительно представленной информации не совпадают, указывается мнение каждого из таких органов управления эмитента и аргументация, объясняющая их позицию:

*Особые мнения членов Совета директоров Эмитента относительно представленной информации Эмитента отсутствуют.*

#### 4.6.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Факторы и условия (влияние инфляции, изменение курсов иностранных валют, решения государственных органов, иные экономические, финансовые, политические и другие факторы), влияющие на деятельность эмитента и оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности. Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий:

*В последние годы на рынке железнодорожных контейнерных перевозок складывалась ситуация значительного превышения спроса на контейнерные перевозки над предложением. Основным фактором, сдерживающим рост предложения, являлся дефицит фитинговых платформ для перевозки контейнеров в целом по рынку, ограниченные возможности производителей подвижного состава по производству таких платформ в России и странах СНГ и запаздывание темпов прироста производственных мощностей производителей платформ по отношению к росту спроса на контейнерные перевозки. Влияние этого фактора снизилось в период острой фазы мирового экономического кризиса и падения объемов перевозок. Однако по мере посткризисного восстановления рынка, а также выбытия устаревшего вагонного и контейнерного парка значимость указанного фактора вновь возросла. Таким образом, размер парка фитинговых платформ, а также наличие разветвленной сети продаж и широкой клиентской базы являются ключевыми факторами, влияющими на деятельность Эмитента и его рыночные позиции.*

*К прочим факторам, влияющим на деятельность Эмитента, относятся факторы оптимизации управления парком фитинговых платформ и контейнеров:*

- *снижение времени простоев парка (в ожидании, в ремонте, при погрузо-разгрузочных операциях);*
- *оптимизация маршрутов следования контейнеров и вагонов;*
- *оптимизация структуры парка контейнеров и ж. д. платформ по типоразмерам;*
- *своевременное отслеживание местонахождения контейнеров и вагонов.*

*На деятельность Эмитента оказывает влияние экономическая ситуация в стране и мире. Начало преодоления последствий мирового финансового кризиса (примерно, с 2010 года), в ходе которого произошло непрогнозируемое снижение объемов контейнерных перевозок, создало базу для восстановления и будущего роста рынка контейнерных перевозок, но Эмитент не располагает достоверными прогнозными данными относительно устойчивости и длительности периода действия указанного фактора, поскольку он находится вне контроля Эмитента.*

*К числу факторов, оказавших влияние на изменение размера выручки от продажи услуг и прибыли от основной деятельности, Эмитент относит следующие.*

Факторы, оказавшие влияние на размер затрат Эмитента:

- *объем хозяйственной деятельности Эмитента, потребовавший существенных затрат на порожний пробег и регулировку вагонов и контейнеров, а также услуги подрядчиков и соисполнителей (данный фактор оказал существенное влияние на размер затрат Эмитента);*
- *инфляция (данный фактор оказал незначительное влияние на размер затрат Эмитента).*

Факторы, оказавшие влияние на размер выручки Эмитента по сравнению с аналогичным периодом прошлого года:

- *неблагоприятная конъюнктурная ситуация на российском рынке контейнерных перевозок в апреле-июне 2013 год, оказавшая сдерживающее влияние на тарифы, которые в отчетном периоде оставались ниже уровня прошлого года. В результате выручка Эмитента по РСБУ в первом полугодии 2013 года оказалась на 3,1% ниже, чем в аналогичном периоде 2012 года.*

*Эмитент оценивает влияние данного фактора как существенное.*

Факторы, оказавшие существенное влияние на размер прибыли Эмитента:

*Снижение чистой прибыли по итогам I полугодия 2013 года на 12,2% по сравнению с сопоставимым периодом прошлого года также связано с неблагоприятной конъюнктурой российского рынка контейнерных перевозок в апреле-июне 2013 года. В то же время в результате проведенных мероприятий по оптимизации издержек, в первую очередь в отношении порожних пробегов, показатели рентабельности Эмитента в целом сохранились на уровне прошлого года: рентабельность по EBITDA осталась на уровне 44%, рентабельность по чистой прибыли составила 23%.*

*Эмитент оценивает влияние данных факторов как существенное.*

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий:

*Продолжительность действия указанных факторов оценить не представляется возможным в связи с тем, что они находятся вне контроля Эмитента.*



Действия, предпринимаемые эмитентом, и действия, которые эмитент планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий.

*Эмитент развивает и планирует в среднесрочной перспективе дальнейшее развитие собственной производственной базы, а именно:*

- активное расширение парка фитинговых платформ и контейнеров;
- приобретение современного погрузо-разгрузочного оборудования;
- приобретение автотранспорта;
- модернизацию имеющихся контейнерных терминалов;
- создание и развитие крупных логистических центров («хабов») в крупных транспортных узлах.

*Обладание значительными конкурентными преимуществами (крупный парк подвижного состава и автотранспорта, относительно низкий уровень долговой нагрузки, широкая диверсифицированная база клиентов и др.) дает Эмитенту возможность сохранять сложившуюся долю на рынке.*

Способы, применяемые эмитентом, и способы, которые эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента:

- качественное оперативное управление производственными процессами;
- развитие кадрового потенциала Эмитента;
- активизация маркетинговой работы, включая предложение новых транспортно-логистических услуг;
- внедрение передовых информационно-технологических систем.

Существенные события/факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения эмитентом в будущем таких же или более высоких результатов по сравнению с результатами, полученными за последний завершённый отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов).

*Наиболее существенным фактором, способным оказать негативное влияние на деятельность Эмитента, следует признать снижение интенсивности либо полное отсутствие роста рыночного спроса на железнодорожные контейнерные перевозки в будущем.*

*Другими факторами, которые могут негативно повлиять на деятельность Эмитента, являются: конкурентное давление со стороны, как железнодорожных перевозчиков, так и автотранспортных и морских компаний (на отдельных направлениях перевозок).*

*Вероятность наступления этих факторов зависит от макроэкономической ситуации в России и в мире, от ситуации на рынке, от состояния российской законодательной базы.*

*Процесс открытия рынков в связи с окончательным присоединением России к ВТО может с большой вероятностью привести к усилению конкуренции на рынке грузовых перевозок между автомобильным и железнодорожным транспортом, поскольку основной прирост будет приходиться на высокотехнологичную продукцию обрабатывающих отраслей, которую перевозит автотранспорт.*

*Кроме того, весьма вероятно появление на логистическом рынке новых крупных игроков: транснациональных логистических корпораций, что значительно осложнит конкурентную ситуацию на этом рынке.*

Существенные события/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности эмитента, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия:

*Факторы, которые могут улучшить результаты деятельности Эмитента:*

- улучшение экономической ситуации в Российской Федерации;
- повышение спроса на рынке контейнерных перевозок;
- рост объемов производства и отсутствие резкого удорожания стоимости фитинговых платформ;
- снижение процентных расходов по обслуживанию займов;
- открытие рынков в связи с вступлением России к ВТО, что может привести к резкому росту импорта, и Эмитент может получить преимущества за счёт снижения ввозных таможенных пошлин.

*Вероятность возникновения этих факторов зависит от мировой макроэкономической ситуации, от эффективности управленческих действий, предпринимаемых Правительством Российской Федерации.*

*Продолжительность действия указанных факторов оценить не представляется возможным в связи с тем, что они находятся вне контроля Эмитента.*

#### 4.6.2. Конкуренты эмитента

К числу основных конкурентов ОАО «ТрансКонтейнер» относятся компании-операторы подвижного состава, имеющие в собственности или аренде фитинговые платформы и контейнеры, и организующие перевозки грузов в контейнерах по железным дорогам, предоставляя так называемую «сквозную услугу». Это ООО «Модуль», ЗАО «Русская тройка», ООО «А-Транс», группа компаний «ДВ Транспорт», ООО «ВСК», ООО «Финтранс ГЛ», ООО «Спецтрансгарант», входящая в структуру группы компаний «Rail Garant».

В частности, основа парка компании «А-Транс» (доля перевозок во 2 кв. 2013 г. составляет 6,6% от всех перевозок по сети РЖД) состоит из подвижного состава, взятого в лизинг.

ООО «Трансгарант» во 2 кв. 2013 г. перевозок не осуществляло, во 2 кв. 2012 г. было перевезено 40,3 тыс. ДФЭ. Во второй половине 2012 г. контейнерные активы ООО «Трансгарант» (платформы-контейнеровозы, а также терминал в Хабаровске) передавались группой компаний FESCO в компанию ООО «Феско Рейл». Во 2 кв. 2013 года объем перевозок компании «Феско Рейл» составил 45,8 тыс. ДФЭ (доля на рынке - 6%), во 2 кв. 2012 г. перевозки не осуществлялись. По показателям компании ООО «Финтранс ГЛ» во 2 кв. 2013 г. наблюдается увеличение объема перевозок на 2,5 % до уровня 23,2 тыс. ДФЭ (доля на рынке – 3%) по сравнению с аналогичным периодом 2012 года.

Объем перевозок группы компаний «ДВ Транспорт» во 2 кв. 2013 г. составляет 23 тыс. ДФЭ, что на 17% больше, чем за 2 кв. 2012 г.

Группа компаний «ДВ Транспорт» (дочерняя компания холдинга «TRANSGROUP AS») и интермодальный оператор «Intrans» (дочерняя компания австрийских железных дорог «Rail Cargo Austria» RCA) запустили еженедельное интермодальное сообщение (поезд шатл) между Глубоководным Контейнерным Терминалом DCT Gdansk и Москвой через территорию Калининградской области (контейнерный терминал в г. Черняховск, где производится перегрузка контейнеров с колеи европейского стандарта 1435 мм на колею российского стандарта 1520 мм). Старт сервиса состоялся в декабре 2012 г.

По итогам 2 кв. 2013 г., объем перевозок ООО «Рускон», входящая в группу компаний «Дело» составил 24,9 тыс. ДФЭ (доля на рынке – 3,3%).

По итогам 2 кв. 2013 г., объем перевозок компании «Альянс-контейнер», входящую в холдинг ДВТГ составил 12,9 тыс. ДФЭ (доля на рынке – 1,7%).

В меньшей степени существует конкуренция с компаниями-экспедиторами, не имеющими своего парка подвижного состава, но занимающихся организацией перевозки грузов в контейнерах как ООО ФИРМА "ЭКОДОР". А также компании имеющие собственный парк подвижного состава и организующие перевозку грузов в контейнерах как ООО «ТТК», входящая в структуру группы компаний «Rail Garant». И компании ориентированные на перевозку собственных грузов как ЗАО «Спецэнерготранс».

Также конкурентами являются морские линии, занимающиеся перевозкой контейнеров из Азии в Европу. Это: ЗАО MAERSK, CMA-CGM, MSC и др.

Одной из ключевых услуг, оказываемой ОАО «ТрансКонтейнер» является терминальное обслуживание. В этой связи, необходимо выделить компании - конкуренты, которые являются собственниками терминалов, расположенных на основных транспортных узлах (в Санкт-Петербурге, Новосибирске, Новороссийске, Владивостоке, Забайкальске, Сыктывкаре, Екатеринбурге, в порту Находка, а также в Финляндии - г. Котка, Хельсинки). К таким компаниям относятся: группа компаний «Евросиб», ОАО «ДВТГ», ООО «Модуль».

**Факторы конкурентоспособности ОАО «ТрансКонтейнер» на рынке транспортных услуг:**

- крупный парк подвижного состава;
- крупный парк автотехники;
- эффективное использование подвижного состава;
- широкая сеть агентств и представительств;
- возможность отправить контейнер в труднодоступные районы РФ;
- внедрение электронных методов оформления перевозочных документов;
- разработка и внедрение новых транспортных продуктов.

#### **V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента**

## 5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

## 5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

### 5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

ФИО: *Баскаков Петр Васильевич*

Год рождения: *1961*

Образование:

*Московский институт инженеров железнодорожного транспорта, год окончания - 1986 г., специальность: управление процессами перевозок на железнодорожном транспорте*

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	наст. время	ОАО "ТрансКонтейнер"	Генеральный директор
2006	наст. время	ОАО "ТрансКонтейнер"	Член Совета директоров
2007	2012	Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd	Член Совета директоров
2007	наст. время	Ассоциация Российских Экспедиторов	Член Совета Ассоциации
2008	наст. время	Общероссийское отраслевое Объединение работодателей железнодорожного транспорта	Член Совета Объединения
2008	наст. время	Trans-Eurasia Logistics GmbH	Член Комитета акционеров
2009	2009	TransContainer - Slovakia, a.s.	Член Наблюдательного совета
2009	наст. время	Общероссийское объединение работодателей "Российский союз промышленников и предпринимателей"	Член правления
2009	наст. время	Благотворительный фонд содействия развитию железнодорожного транспорта "ТРАНССОЮЗ"	Член Совета Фонда
2010	2012	НП «Совет участников рынка услуг операторов железнодорожного подвижного состава»	Член Президиума
2010	2012	ОАО "РЖД Логистика"	Заместитель председателя Совета директоров
2011	наст. время	АО "Кедентранссервис"	Член Совета директоров
2012	наст. время	ОАО "РЖД Логистика"	Председатель Совета директоров
2012	наст. время	GEFCO S.A.	Член Наблюдательного совета
2012	наст. время	Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd	Председатель Совета директоров

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0.01223**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0.01223**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ

эмитента

***Лицо указанных долей не имеет***

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

***Указанных родственных связей нет***

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

***Лицо указанных должностей не занимало***

ФИО: ***Белова Анна Григорьевна***

Год рождения: ***1961***

Образование:

***Московский инженерно-физический институт, специальность: инженер-системотехник;  
Академия повышения квалификации руководящих работников инвестиционной сферы,  
специальность: экономист***

***Аспирантура НИИ Радиоприборостроения;***

***Аспирантура Государственного университета на транспорте, Кандидат экономических наук.***

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2007	2011	ОАО "Сибирская угольная энергетическая компания"	Заместитель генерального директора - директор по стратегии и корпоративному развитию
2011	2011	ООО "Центр новых и инновационных технологий СУЭК"	Генеральный директор
2012	наст. время	Высшая Школа Менеджмента НИУ Высшая Школа Экономики	Профессор, Заместитель Декана
2008	2011	ОАО "СУЭК-Кузбас" -	Член Совета Директоров
2008	наст. время	ОАО "Международный Аэропорт "Шереметьево",	Независимый директор, председатель Комитета по аудиту, заместитель Председателя Комитета по стратегии.
2009	2010	ООО "ГлавЭнергоСбыт"	Председатель Совета Директоров
2009	2010	ОАО "Эльгауголь"	Член Совета Директоров
2011	наст. время	ОАО "Российский сельскохозяйственный банк"	Член наблюдательного совета
	наст. время	СФЕ "Центр по развитию Предпринимательства"	заместитель Председателя Совета директоров
2012	наст. время	ОАО "Российская Венчурная Компания"	Член Совета Директоров
2013	наст. время	ОАО "ОЗК"	Член Совета Директоров

2013	наст. время	ОАО "ТрансКонтейнер"	Член Совета директоров
	наст. время	ООО «С2 Инновейшен»	Председатель Совета директоров

***Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

***Лицо указанных долей не имеет***

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

***Указанных родственных связей нет***

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

***Лицо указанных должностей не занимало***

ФИО: ***Гром Алексей Николаевич***

Год рождения: ***1971***

Образование:

***Московский Институт Инженеров Транспорта (МИИТ), год окончания - 1993 г., специальность - инженер путей сообщения;***

***Стокгольмская школа экономики, год окончания - 2006, Executive MBA.***

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2007	2008	ООО "Фирма "Трансгарант"	Генеральный директор
2008	2013	ООО "Транспортная группа ФЕСКО"	Управляющий директор
2008	2009	ООО "ПортЭкспресс"	Член Совета директоров
2008	2010	ООО "Трансгарант-Восток"	Член Совета директоров
2009	2011	ООО "Транспортная группа ФЕСКО"	Член Правления - Вице-Президент по железнодорожному дивизиону
2009	наст. время	ЗАО "Русская Тройка"	Член Совета директоров
2012	наст. время	ООО "Транспортная группа ФЕСКО"	Член Правления
2011	наст. время	ОАО "ДВМП"	Член Правления
2012	наст. время	ООО "ФЕСКО Рейл"	Генеральный директор
2012	наст. время	ООО "Транспортная группа ФЕСКО"	Член Правления
2012	наст. время	ОАО "ТрансКонтейнер"	Член Совета директоров
2012	наст. время	ОАО "ВМТП"	Член Наблюдательного совета

2012	2012	ОАО "ДВМП"	Вице-президент по железнодорожному дивизиону
2012	наст. время	ОАО "ДВМП"	Первый вице-президент
2013	наст. время	"Nurminen Logistics" PLC	Член Совета директоров

***Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

***Лицо указанных долей не имеет***

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

***Указанных родственных связей нет***

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

***Лицо указанных должностей не занимало***

ФИО: ***Давыдов Алексей Юрьевич***

Год рождения: ***1971***

Образование:

***Санкт-Петербургский инженерно-экономический институт, специальность: инженер-экономист, год окончания - 1993 г.;***

***Санкт-Петербургский государственный университет, специальность: юриспруденция, год окончания - 1999 году***

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2010	ОАО «РЖД»	Начальник Департамента "Казначейство"
2008	наст. время	ОАО «БетЭлТранс»	Член Совета директоров
2008	наст. время	ОАО «РЖДстрой»	Член Совета директоров
2008	2009	ОАО «Вагонреммаш»	Член Совета директоров
2008	2009	ОАО «Калужский завод Ремпутьмаш»	Член Совета директоров
2008	2009	ОАО «Росжелдорпроект»	Член Совета директоров
2009	2010	ОАО «Зарубежстройтехнология»	Заместитель председателя Совета директоров
2010	2011	СП «РасонКонТранс»	Член Совета директоров
2010	наст. время	ОАО «РЖД»	Начальник Департамента управления дочерними и зависимыми обществами
2010	наст. время	ОАО «ТрансКонтейнер»	Член Совета директоров

2010	2012	ОАО «Желдорремаш»	Член Совета директоров
2010	наст. время	ОАО «Федеральная грузовая компания»	Член Совета директоров
2011	наст. время	ОАО «ВРК-1»	Председатель Совета директоров
2011	наст. время	ОАО «Элтеза»	Член Совета директоров
2011	2013	ОАО «ПГК»	Член Совета директоров
2011	наст. время	ОАО «ТД «РЖД»	Член Совета директоров
2011	2012	ОАО «ФПК»	Член Совета директоров
2012	наст. время	ЗАО «Трансмашхолдинг»	Член Совета директоров
2012	наст. время	ОАО «Росжелдорпроект»	Председатель Совета директоров
2012	наст. время	Благотворительный фонд «Транссоюз»	Член Совета Фонда
2012	наст. время	ОАО «КТТК»	Член Совета директоров
2012	2013	ОАО «Скоростные магистрали»	Председатель Совета директоров

*Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет*

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

*Лицо указанных долей не имеет*

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

*Указанных родственных связей нет*

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

*Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось*

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

*Лицо указанных должностей не занимало*

ФИО: **Иванов Павел Алексеевич**

Год рождения: **1964**

Образование:

**Московский институт инженеров железнодорожного транспорта, специальность: управление процессами перевозок на железнодорожном транспорте, год окончания - 1986 г.;**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2008	2009	ОАО "РЖД"	Заместитель начальника Департамента управления перевозками
2009	2011	ОАО "РЖД"	Первый заместитель начальника Центральной

			дирекции управления движением - филиала ОАО "РЖД"
2011	наст. время	ОАО "РЖД"	Начальник Центральной дирекции управления движением - филиала ОАО "РЖД"
2013	наст. время	ОАО "ТрансКонтейнер"	Член Совета директоров

*Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет*

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

*Лицо указанных долей не имеет*

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

*Указанных родственных связей нет*

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

*Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось*

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

*Лицо указанных должностей не занимало*

ФИО: *Ильичев Павел Дмитриевич*

Год рождения: *1974*

Образование:

*Санкт-Петербургская государственная академия аэрокосмического приборостроения, специальность: инженер-исследователь, год окончания - 1997 г.;*

*Высшая экономическая школа при Санкт-Петербургском государственном университете экономики и финансов, специальность: экономист, год окончания - 1997 г.*

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2003	2009	ЗАО "Евросиб"	Казначей, Директор по финансам
2009	наст. время	ОАО "РЖД"	Заместитель начальника департамента корпоративных финансов
2010	наст. время	Кит Финанс Инвестиционный банк (ОАО)	Член Совета директоров
2010	2012	ЗАО «Русская тройка»	Член Совета директоров
2010	наст. время	ОАО "РЖД Логистика"	Член Совета директоров
2010	2012	ООО ТЛЦ "Белый Раст"	Член Наблюдательного совета
2011	2012	ОАО "Желдорремаш"	Член Совета директоров



2011	2013	ОАО "ТрансКонтейнер"	Председатель Совета директоров
2011	2012	ОАО "Вагонреммаш"	Член Совета директоров
2011	наст. время	ОАО "ТрансКредитБанк"	Член Совета директоров
2012	наст. время	ОАО "СКБ-банк"	Член Совета директоров
2012	наст. время	ЗАО «Русская тройка»	Председатель Совета директоров
2012	наст. время	GEFCO S.A.	Член Наблюдательного совета
2013	наст. время	ОАО "ТрансКонтейнер"	Член Совета директоров

***Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

***Лицо указанных долей не имеет***

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

***Указанных родственных связей нет***

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

***Лицо указанных должностей не занимало***

ФИО: ***Костенец Ирина Александровна***

Год рождения: ***1961***

Образование:

***Иркутский институт инженеров железнодорожного транспорта, специальность: строительство железных дорог, путь и путевое хозяйство, год окончания - 1984 г.;***

***Академия народного хозяйства при Правительстве Российской Федерации, специальность: государственное управление экономикой и финансами на железнодорожном транспорте, год окончания - 1998 г.***

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2009	2012	ОАО "РЖД"	Начальник Департамента по организационно-штатным вопросам
2012	наст. время	ОАО "РЖД"	Начальник Департамента экономики
2012	наст. время	ЗАО "ЮКЖД"	Член Совета директоров

2012	наст. время	ОАО "ЖАСО"	Член Совета директоров
2013	наст. время	ОАО "ТрансКонтейнер"	Член Совета директоров

***Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

***Лицо указанных долей не имеет***

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

***Указанных родственных связей нет***

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

***Лицо указанных должностей не занимало***

ФИО: **Новожилов Юрий Викторович**

Год рождения: **1974**

Образование:

**Санкт-Петербургский государственный университет, год окончания -1996 г., специальность - теоретическая экономика.**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2004	2009	ОАО «РЖД»	Первый заместитель начальника Департамента корпоративных финансов
2007	2010	ОАО «ТрансКонтейнер»	Член Совета директоров
2009	2012	ОАО «ТрансКредитБанк»	Президент – Председатель Правления
2012	наст. время	НПФ «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»	Исполнительный директор, член Совета фонда
2012	наст. время	ОАО «ТрансКонтейнер»	Член Совета директоров
2012	наст. время	ЗАО «Русская тройка»	Член Совета директоров

***Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

***Лицо указанных долей не имеет***

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

***Указанных родственных связей нет***

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

***Лицо указанных должностей не занимало***

ФИО: ***Рымжанова Жанар Багдатовна***  
(председатель)

Год рождения: ***1968***

Образование:

***Академия государственного управления при Президенте Республики Казахстан, специальность: экономист, год окончания - 1989 г.***

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2007	2012	Европейский банк реконструкции и развития	Директор по инфраструктуре и энергетике
2008	2012	ОАО "ТрансКонтейнер"	Член Совета директоров
2012	наст. время	ОАО "РЖД"	Советник Президента
2012	наст. время	GEFCO S.A.	Член Наблюдательного совета
2013	наст. время	ОАО "ТрансКонтейнер"	Председатель Совета директоров
2013	наст. время	АО «Кедентранссервис»	Член Совета директоров

***Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

***Лицо указанных долей не имеет***

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

***Указанных родственных связей нет***

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

*Лицо указанных должностей не занимало*

ФИО: *Хекстер Дэвид*

Год рождения: *1949*

Образование:

*Оксфордский Университет, год окончания - 1970 г. (философия, политика и экономика), Кранфилдская Школа Менеджмента, год окончания - 1974 г. (МВА), Лондонский Университет, год окончания - 2007 г. (философия), Университетский Колледж Лондона, год окончания - 2008 (юриспруденция и политическая теория).*

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2004	2007	KMB Small Business Bank	Член совета директоров
2005	2010	Denholm Hall Investment management	Советник
2006	наст. время	Private Equity New Markets	Председатель консультативного совета
2007	наст. время	Банк Каспия	Член Совета директоров
2008	наст. время	ОАО "ТрансКонтейнер"	Член Совета директоров
2009	2010	Лондонский Университет	Лектор
2011	наст. время	АО "ТрансТелеКом", Казахстан	Член совет директоров
2011	наст. время	XENON Capital Partners	Международный советник
2011	наст. время	ОАО «Интер РАО ЕЭС»	Член Комитета по стратегии
2011	наст. время	Private Equity New Markets	Председатель Наблюдательного совета
2013	наст. время	Банк Zachodny WBK	Член Наблюдательного совета

*Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет*

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

*Лицо указанных долей не имеет*

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

*Указанных родственных связей нет*

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

*Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось*

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о

несостоятельности (банкротстве):

*Лицо указанных должностей не занимало*

ФИО: *Шиткина Ирина Сергеевна*

Год рождения: *1965*

Образование:

*МГУ им. М.В. Ломоносова, год окончания - 1988 г.*

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2005	2009	ОАО "Холдинговая компания Элинар"	Заместитель Генерального директора по персоналу и правовому обеспечению
2009	2011	ОАО "Холдинговая компания Элинар"	Заместитель Генерального директора по корпоративному управлению
2005	наст. время	Московский государственный университет им. М.В. Ломоносова	Профессор кафедры предпринимательского права
2010	наст. время	ОАО "Холдинговая компания Элинар"	Председатель Наблюдательного совета
2010	наст. время	ЗАО "Завод электроизоляционных материалов "Элинар"	Член Наблюдательного совета
2010	2011	ОАО "Владимирский завод пленочных материалов"	Член Наблюдательного совета
2010	наст. время	ЗАО "Русско-Американская птицефабрика "Элинар-Бройлер"	Член Совета директоров
2010	наст. время	ЗАО "Элинар"	Председатель Наблюдательного совета
2010	наст. время	ОАО "ТрансКонтейнер"	Член Совета директоров
2011	наст. время	ОАО "Холдинговая компания Элинар"	Советник генерального директора
2012	наст. время	ООО "Нарпромразвитие"	Председатель Совета директоров
2012	наст. время	ОАО "Желдорреммаш"	Председатель Совета директоров
2012	наст. время	ОАО "ВПК-1"	Член Совета директоров
	наст. время	ОАО «Вагонреммаш»	Член совета директоров

*Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет*

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

*Лицо указанных долей не имеет*

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

*Указанных родственных связей нет*

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в

области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

**Лицо указанных должностей не занимало**

**5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента**

ФИО: **Баскаков Петр Васильевич**

Год рождения: **1961**

Образование:

**Московский институт инженеров железнодорожного транспорта, год окончания - 1986 г., специальность: управление процессами перевозок на железнодорожном транспорте**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	наст. время	ОАО "ТрансКонтейнер"	Генеральный директор
2006	наст. время	ОАО "ТрансКонтейнер"	Член Совета директоров
2007	2012	Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd	Член Совета директоров
2007	наст. время	Ассоциация Российских Экспедиторов	Член Совета Ассоциации
2008	наст. время	Общероссийское отраслевое Объединение работодателей железнодорожного транспорта	Член Совета Объединения
2008	наст. время	Trans-Eurasia Logistics GmbH	Член Комитета акционеров
2009	2009	TransContainer - Slovakia, a.s.	Член Наблюдательного совета
2009	наст. время	Общероссийское объединение работодателей "Российский союз промышленников и предпринимателей"	Член правления
2009	наст. время	Благотворительный фонд содействия развитию железнодорожного транспорта "ТРАНССОЮЗ"	Член Совета Фонда
2010	2012	НП «Совет участников рынка услуг операторов железнодорожного подвижного состава»	Член Президиума
2010	2012	ОАО "РЖД Логистика"	Заместитель председателя Совета директоров
2011	наст. время	АО "Кедентранссервис"	Член Совета директоров
2012	наст. время	ОАО "РЖД Логистика"	Председатель Совета директоров
2012	наст. время	GEFCO S.A.	Член Наблюдательного совета
2012	наст. время	Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd	Председатель Совета директоров

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0.01223**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0.01223**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

**Лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

**Указанных родственных связей нет**

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

**Лицо указанных должностей не занимало**

### **5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента**

**Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен**

### **5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента**

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления эмитента). Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления:

Совет директоров

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2013, 6 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	45 272 019
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные виды вознаграждений	0
<b>ИТОГО</b>	<b>45 272 019</b>

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:  
**Отсутствуют**

### **5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента**

**Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили**

## 5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Ревизионная комиссия**

ФИО: **Давыдов Сергей Владимирович**

Год рождения: **1977**

Образование:

**Московский институт инженеров железнодорожного транспорта, 1994-1999гг., бухгалтерский учет и аудит.**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2004	2008	ОАО "РЖД"	Начальник отдела ЦБСБ ОАО "РЖД"
2008	2010	ОАО "РЖД"	Заместитель начальника Департамента бухгалтерского учета – начальник отдела ЦБСБф
2010	наст. время	ОАО "РЖД"	Заместитель начальника Управления консолидированной отчетности по международным стандартам финансовой отчетности Бухгалтерской службы
2007	наст. время	ОАО "ТрансКонтейнер"	Член Ревизионной комиссии

*Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет*

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

*Лицо указанных долей не имеет*

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

*Указанных родственных связей нет*

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

*Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось*

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

*Лицо указанных должностей не занимало*

ФИО: **Иванов Олег Борисович**  
(председатель)



Год рождения: **1955**

Образование:

**Новосибирский институт народного хозяйства, 1970-1976 гг., экономика.**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2003	наст. время	ОАО "РЖД"	Начальник Центра контроля и внутреннего аудита на железнодорожном транспорте - структурного подразделения ОАО "РЖД"
2009	наст. время	ОАО "ТрансКонтейнер"	Председатель Ревизионной комиссии

*Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет*

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

*Лицо указанных долей не имеет*

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

*Указанных родственных связей нет*

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

*Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось*

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

*Лицо указанных должностей не занимало*

ФИО: **Кальварская Мария Владимировна**

Год рождения: **1979**

Образование:

**Санкт-Петербургский Государственный Университет, специальность «математические методы в экономике»**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2007	2010	КИТ Финанс Инвестиционный банк (ОАО)	Начальник отдела анализа рынка акций
2010	2012	ТКБ Капитал (ЗАО)	Начальник отдела анализа рынка акций

2012	наст. время	ОАО «РЖД»	Начальник отдела финансирования и реализации сделок слияния и поглощения
2013	наст. время	ОАО "ТрансКонтейнер"	Член Ревизионной комиссии

*Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет*

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

*Лицо указанных долей не имеет*

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

*Указанных родственных связей нет*

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

*Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось*

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

*Лицо указанных должностей не занимало*

ФИО: **Кузин Федор Вячеславович**

Год рождения: **1986**

Образование:

**Московский институт инженеров железнодорожного транспорта (МИИТ), специальность: бухгалтерский анализ, учет и аудит**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2007	2008	Baker Hughes	помощник бухгалтера по формированию расходов
2007	2008	ОАО "РЖД"	специалист 1-ой категории отдела учёта финансовых вложений и отчётности по дочерним и зависимым обществам Департамента бухгалтерского учета Бухгалтерской службы
2009	2010	ОАО "РЖД"	ведущий специалист отдела отчётности по дочерним и зависимым обществам Департамента бухгалтерского учета Бухгалтерской службы
2010	2011	ОАО "РЖД"	ведущий специалист отдела

			по взаимодействию с дочерними и зависимыми обществами и учёта внутригрупповых оборотов Управления консолидированной отчётности по МСФО Бухгалтерской службы
2011	наст. время	ОАО "РЖД"	ведущий специалист, главный специалист отдела сводной отчётности и контроля Департамента управления дочерними и зависимыми обществами
2013	наст. время	ОАО "ТрансКонтейнер"	Член Ревизионной комиссии

***Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

***Лицо указанных долей не имеет***

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

***Указанных родственных связей нет***

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

***Лицо указанных должностей не занимало***

ФИО: ***Лем Наталья Алексеевна***

Год рождения: ***1959***

Образование:

***МИИТ, 1981 г., экономист;***

***Северо-Западная академия государственной службы, 2000 г., юриспруденция.***

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2003	наст. время	ОАО "РЖД"	Начальник Департамента бухгалтерского учета
2008	2013	ОАО "ПГК"	Член Ревизионной комиссии
2008	наст. время	ЗАО "Южно-Кавказская ж.д."	Член Совета директоров
2007	2008	ОАО "Рефсервис"	Член Совета директоров

2010	наст. время	ОАО "ТрансКонтейнер"	Член Ревизионной комиссии
------	-------------	----------------------	---------------------------

***Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

***Лицо указанных долей не имеет***

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

***Указанных родственных связей нет***

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

***Лицо указанных должностей не занимало***

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: ***Служба внутреннего аудита***

ФИО: ***Устинова Елена Владимировна***

Год рождения: ***1977***

Образование:

***Образование: высшее, Институт защиты предпринимателей, специальность-юриисконсульт.***

***Квалификация:***

***- Квалификационный аттестат аудитора в области общего аудита № 012761 с 25.01.01г. на неограниченный срок***

***- Квалификационный аттестат Палаты налоговых консультантов № 001850, квалификация «Консультант по налогам и сборам» с 09.02.04г.***

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2009	ОАО «ТрансКонтейнер»	Начальник отдела контроля и внутреннего аудита
2009	наст. время	ОАО «ТрансКонтейнер»	Начальник Службы внутреннего аудита

***Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

***Лицо указанных долей не имеет***

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

***Указанных родственных связей нет***

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

***Лицо указанных должностей не занимало***

ФИО: ***Кривобок Ольга Владимировна***

Год рождения: ***1959***

Образование:

***Образование: высшее***

***Квалификация:***

***- Квалификационный аттестат Профессионального бухгалтера***

***- Дополнительный аттестат Профессионального бухгалтера по МСФО***

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2009	ОАО «ТрансКонтейнер»	Заместитель начальника отдела контроля и внутреннего аудита
2006	наст. время	ОАО «ТрансКонтейнер»	Заместитель начальника Службы внутреннего аудита

***Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

***Лицо указанных долей не имеет***

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

***Указанных родственных связей нет***

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

**Лицо указанных должностей не занимало**

ФИО: **Рогачева Светлана Станиславовна**

Год рождения: **1963**

Образование:

**высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2000	2008	Финансовая служба Горьковской железной дороги ОАО «РЖД»	Ревизор; старший ревизор по контролю доходов
2008	2011	ОАО «ТрансКонтейнер»	Главный специалист отдела контроля доходов
2011	наст. время	ОАО «ТрансКонтейнер»	Главный специалист Службы внутреннего аудита

**Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

**Лицо указанных долей не имеет**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

**Указанных родственных связей нет**

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

**Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

**Лицо указанных должностей не занимало**

ФИО: **Черных Ирина Алексеевна**

Год рождения: **1956**

Образование:

**высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2007	2010	ЗАО «Профессиональные аудиторские консультации»	Ведущий аудитор

2010	наст. время	ОАО «ТрансКонтейнер»	Аудитор
------	-------------	----------------------	---------

***Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

***Лицо указанных долей не имеет***

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

***Указанных родственных связей нет***

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

***Лицо указанных должностей не занимало***

ФИО: ***Попонникова Екатерина Алексеевна***

Год рождения: ***1989***

Образование:

***высшее***

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2011	2011	ЗАО «Бернстайн энд Дракер Аудит»	Помощник аудитора
2011	2011	ООО «Миолта»	Бухгалтер по заработной плате
2011	наст. время	ОАО «ТрансКонтейнер»	Аудитор

***Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

***Лицо указанных долей не имеет***

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

***Указанных родственных связей нет***

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

***Лицо указанных должностей не занимало***

ФИО: ***Хихеткина Татьяна Александровна***

Год рождения: ***1961***

Образование:

***высшее***

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2005	2008	Московская ж.д.- филиал ОАО «РЖД»	Ведущий экономист отдела контроля доходных поступлений от грузовых перевозок финансовой службы.
2008	2011	ОАО «ТрансКонтейнер»	Ведущий экономист отдела контроля доходов.
2011	наст. время	ОАО «ТрансКонтейнер»	Ведущий экономист Службы внутреннего аудита.

***Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

***Лицо указанных долей не имеет***

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

***Указанных родственных связей нет***

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

***Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось***

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

***Лицо указанных должностей не занимало***

ФИО: ***Якунина Ольга Юрьевна***

Год рождения: ***1974***



Образование:

**высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2004	2008	Территориальное отделение филиала ОАО «РЖД» - «Центра по перевозке груза в контейнерах «ТрансКонтейнер» на Восточно - Сибирской железной дороге	Ведущий инженер
2008	2010	ОАО «ТрансКонтейнер» - Филиал на Восточно - Сибирской железной дороге	Начальник товарной конторы в агентстве на станции Батарейная
2010	2011	ОАО «ТрансКонтейнер»	Ведущий экономист
2011	наст. время	ОАО «ТрансКонтейнер»	Ведущий специалист

*Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет*

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

*Лицо указанных долей не имеет*

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

*Указанных родственных связей нет*

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

*Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось*

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

*Лицо указанных должностей не занимало*

ФИО: **Кузнецова Наталья Юрьевна**

Год рождения: **1974**

Образование:

**высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2007	2012	ЗАО "Бернстайн энд Дракер аудит"	Ведущий аудитор
2012	наст. время	ОАО "ТрансКонтейнер"	Аудитор

*Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет*

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

*Лицо указанных долей не имеет*

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

*Указанных родственных связей нет*

Сведений о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

*Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось*

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

*Лицо указанных должностей не занимало*

В случае наличия у эмитента службы внутреннего аудита или иного органа контроля за его финансово-хозяйственной деятельностью, отличного от ревизионной комиссии эмитента, в состав которого входят более 10 лиц, информация, предусмотренная настоящим пунктом, указывается по не менее чем 10 лицам, являющимися членами соответствующего органа эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, включая руководителя такого органа.

**5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента**

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью. Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления, которые были выплачены эмитентом за период с даты начала текущего года и до даты окончания отчетного квартала:

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Ревизионная комиссия**

Вознаграждение за участие в работе органа контроля

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2013, 6 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	825 000
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	0
Иные виды вознаграждений	0
<b>ИТОГО</b>	<b>825 000</b>

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:  
**Отсутствуют**

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Служба внутреннего аудита**

Вознаграждение за участие в работе органа контроля

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2013, 6 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	0
Заработная плата	5 689 891
Премии	2 413 895
Комиссионные	0
Льготы	0
Компенсации расходов	68 676
Иные виды вознаграждений	582 052
<b>ИТОГО</b>	<b>8 754 514</b>

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:  
**Отсутствуют**

#### **5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2013, 6 мес.
Средняя численность работников, чел.	4 716
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период	1 624 443.7
Выплаты социального характера работников за отчетный период	57 272.8

*Средняя численность работников представлена без учета численности представительств Эмитента на основании пп. "г" п. 80 Указаний по заполнению формы N П-4 - Приказ Росстата от 24.10.2011 N 435.*

*Изменение численности сотрудников (работников) ОАО «ТрансКонтейнер» в течение рассматриваемого периода, по мнению Эмитента, существенным не является.*

*В ОАО «ТрансКонтейнер» создан и функционирует Профсоюзный комитет.*

#### **5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента**

*Эмитент не имеет соглашений или обязательств, касающихся возможности участия сотрудников (работников) эмитента в его уставном капитале.*

*Вместе с тем, Решением Совета директоров ОАО «ТрансКонтейнер» от 20.10.2010 (протокол № 6) утверждено Положение о долгосрочной мотивационной программе работников ОАО «ТрансКонтейнер», предоставляющее руководящим работникам ОАО «ТрансКонтейнер» право на приобретение в общей сложности 1,5% от выпущенных обыкновенных акций эмитента через компанию ООО «ТрансКонтейнер Финанс» (прежнее наименование ООО «Простор Инвест Групп»).*

## **VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность**

### **6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента**

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания отчетного квартала: **3**

Общее количество номинальных держателей акций эмитента: **1**

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иной список лиц, составленный в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента): **180**

Дата составления списка лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иного списка лиц, составленного в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента): **14.05.2013**

Владельцы обыкновенных акций эмитента, которые подлежали включению в такой список: **180**

### **6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций**

Участники (акционеры) эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Российские железные дороги»**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «РЖД»**

Место нахождения

**107174 Россия, Москва, ул. Новая Басманная, 2**

ИНН: **7708503727**

ОГРН: **1037739877295**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **50.000014**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **50.000014**

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента

Полное фирменное наименование: **единственным акционером общества является Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (Росимущество)**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения

**109012 Россия, Москва, Никольский пер. 9**

ИНН: **7710723134**

ОГРН: **1087746829994**

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет

такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента):

**Постановление Правительства РФ от 18.09.2003 N 585 "О создании открытого акционерного общества "Российские железные дороги"**

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, такого контроля : **право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента**

Вид контроля: **прямой контроль**

Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) участника (акционера) эмитента, %: **100**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций участника (акционера) эмитента, %: **100**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

**Отсутствуют**

#### **Номинальный держатель**

Информация о номинальном держателе:

Полное фирменное наименование: **Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»**

Сокращенное фирменное наименование: **НКО ЗАО НРД**

Место нахождения

**125009 Россия, Москва, Средний Кисловский переулок, 1/13**

ИНН: **7702165310**

ОГРН: **1027739132563**

Телефон: **+7 (495) 234-4280**

Факс: **+7 (495) 956-0938**

Адрес электронной почты: **info@ndc.ru**

Сведения о лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг

Номер: **177-12042-000100**

Дата выдачи: **19.02.2009**

Дата окончания действия:

**Бессрочная**

Наименование органа, выдавшего лицензию: **ФСФР России**

Количество обыкновенных акций эмитента, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на имя номинального держателя: **6 947 386**

Количество привилегированных акций эмитента, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на имя номинального держателя: **0**

### **6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ('золотой акции')**

Сведения об управляющих государственными, муниципальными пакетами акций

**Указанных лиц нет**

Лица, которые от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального

образования осуществляют функции участника (акционера) эмитента

*Указанных лиц нет*

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ('золотой акции'), срок действия специального права ('золотой акции')

*Указанное право не предусмотрено*

#### **6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента**

*Ограничений на участие в уставном (складочном) капитале эмитента нет*

#### **6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций**

Составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года и до даты окончания отчетного квартала по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **14.05.2012**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Российские железные дороги»**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «РЖД»**

Место нахождения: **107174, Москва, Новая Басманная ул., д. 2**

ИНН: **7708503727**

ОГРН: **1037739877295**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **50.000014**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **50.000014**

Полное фирменное наименование: **THE EUROPEAN BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT**

Сокращенное фирменное наименование: **EBRD**

Место нахождения: **ONE EXCHANGE SQUARE, LONDON EC2A 2JN, UK**

**Не является резидентом РФ**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **9.245013**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **9.245013**

Полное фирменное наименование: **HALIMEDA INTERNATIONAL LIMITED**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения: **Trident Chambers, P.O. Box 146, Road Town, Tortola, British Virgin Islands**

**Не является резидентом РФ**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **8.75**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **8.75**

Полное фирменное наименование: **The Bank of New York International Nominees**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения: *One Wall Street, NY 10286, New York, USA*

*Не является резидентом РФ*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *20.032238*

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: *20.032238*

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество "Управляющая компания "ТРАНСФИНГРУП" Д.У. пенсионными резервами "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ" 14/ДУ*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «УК «ТРАНСФИНГРУП»*

Место нахождения: *127006 Москва, ул. Малая Дмитровка, д.10*

ИНН: *7708168370*

ОГРН: *1037739614604*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *5.387686*

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: *5.387686*

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: *20.09.2012*

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «Российские железные дороги»*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «РЖД»*

Место нахождения: *107174, Москва, Новая Басманная ул., д. 2*

ИНН: *7708503727*

ОГРН: *1037739877295*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *50.000014*

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: *50.000014*

Полное фирменное наименование: *THE EUROPEAN BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT*

Сокращенное фирменное наименование: *EBRD*

Место нахождения: *ONE EXCHANGE SQUARE, LONDON EC2A 2JN, UK*

*Не является резидентом РФ*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *9.245013*

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: *9.245013*

Полное фирменное наименование: *ING BANK N.V.*

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения: *60 London Wall, London EC2M 5TQ, United Kingdom*

*Не является резидентом РФ*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *7.74035*

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: *7.74035*

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество "Управляющая компания "ТРАНСФИНГРУП" Д.У. пенсионными резервами "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ" 14/ДУ*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «УК «ТРАНСФИНГРУП»*

Место нахождения: *129090 г. Москва, ул. Щепкина, д.33*

ИНН: *7708168370*

ОГРН: **1037739614604**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **6.30459**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **6.30459**

Полное фирменное наименование: **The Bank of New York International Nominees**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения: **One Wall Street, NY 10286, New York, USA**

**Не является резидентом РФ**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **18.7189**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **18.7189**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **21.02.2013**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Российские железные дороги»**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «РЖД»**

Место нахождения: **107174, Москва, Новая Басманная ул., д. 2**

ИНН: **7708503727**

ОГРН: **1037739877295**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **50.000014**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **50.000014**

Полное фирменное наименование: **The Bank of New York International Nominees**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения: **One Wall Street, NY 10286, New York, USA**

**Не является резидентом РФ**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **18.697312**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **18.697312**

Полное фирменное наименование: **THE EUROPEAN BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT**

Сокращенное фирменное наименование: **EBRD**

Место нахождения: **ONE EXCHANGE SQUARE, LONDON EC2A 2JN, UK**

**Не является резидентом РФ**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **9.245013**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **9.245013**

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество "Управляющая компания "ТРАНСФИНГРУП" Д.У. пенсионными резервами "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ"**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «УК «ТРАНСФИНГРУП»**

Место нахождения: **129090 г. Москва, ул. Щепкина, д.33**

ИНН: **7708168370**

ОГРН: **1037739614604**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **8.581231**



Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **8.581231**

Полное фирменное наименование: **NATIXIS**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения: **30, Avenue Pierre Mendes-France 75013 Paris - France**

**Не является резидентом РФ**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **5.971718**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **5.971718**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **14.05.2013**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Российские железные дороги»**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО «РЖД»**

Место нахождения: **107174, Москва, Новая Басманная ул., д. 2**

ИНН: **7708503727**

ОГРН: **1037739877295**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **50.000014**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **50.000014**

Полное фирменное наименование: **The Bank of New York International Nominees**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения: **One Wall Street, NY 10286, New York, USA**

**Не является резидентом РФ**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **18.697312**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **18.697312**

Полное фирменное наименование: **THE EUROPEAN BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT**

Сокращенное фирменное наименование: **EBRD**

Место нахождения: **ONE EXCHANGE SQUARE, LONDON EC2A 2JN, UK**

**Не является резидентом РФ**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **9.245013**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **9.245013**

Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество "Управляющая компания "ТРАНСФИНГРУП" Д.У. пенсионными резервами "Негосударственный пенсионный фонд "БЛАГОСОСТОЯНИЕ" 25/ДУ**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «УК «ТРАНСФИНГРУП»**

Место нахождения: **129090 г. Москва, ул. Щепкина, д.33**

ИНН: **7708168370**

ОГРН: **1037739614604**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **8.581231**

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: **8.581231**

Полное фирменное наименование: **NATIXIS**

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения: *30, Avenue Pierre Mendes-France 75013 Paris - France*

*Не является резидентом РФ*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *5.971718*

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: *5.971718*

#### **6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность**

Сведения о количестве и объеме в денежном выражении совершенных эмитентом сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, требовавших одобрения уполномоченным органом управления эмитента, по итогам последнего отчетного квартала

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	Общее количество, шт.	Общий объем в денежном выражении
Совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения уполномоченным органом управления эмитента	81	83 567 990
Совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые были одобрены общим собранием участников (акционеров) эмитента	62	17 627 166
Совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые были одобрены советом директоров (наблюдательным советом эмитента)	19	65 940 824
Совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения, но не были одобрены уполномоченным органом управления эмитента	0	0

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), цена которых составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки, совершенной эмитентом за последний отчетный квартал

*Указанных сделок не совершалось*

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), в совершении которых имелась заинтересованность и решение об одобрении которых советом директоров (наблюдательным советом) или общим собранием акционеров (участников) эмитента не принималось в случаях, когда такое одобрение является обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации

*Указанных сделок не совершалось*

Дополнительная информация:

*Условия и структура многих из заключенных Обществом в течение II квартала 2013 года, но не завершённых на дату его окончания сделок, признаваемых как сделки с заинтересованностью, не учитывают влияние различных факторов, подверженных изменениям во времени (процентные ставки, курсы валют, объемы и условия поставок и т.п.), что не позволяет определить точный объем сделки (в денежном выражении) до момента ее завершения. В этой связи, данные об общем объеме сделок, в совершении которых имелась заинтересованность, приведены в оценке ОАО «ТрансКонтейнер»*

#### **6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности**

На дату окончания отчетного квартала

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	Значение показателя
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	1 107 741
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность по вексям к получению	0
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	0
в том числе просроченная	0
Прочая дебиторская задолженность	4 313 688
в том числе просроченная	0
Общий размер дебиторской задолженности	5 421 429
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности	0

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за указанный отчетный период

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Российские железные дороги»**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО "РЖД"**

Место нахождения: **107174, Москва, Новая Басманная ул., д. 2**

ИНН: **7708503727**

ОГРН: **1037739877295**

Сумма дебиторской задолженности: **1 580 604**

Единица измерения: *тыс. руб.*

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

**Просроченная дебиторская задолженность отсутствует**

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: **Да**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, %: **0**

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества, %: **0**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **50.000014**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **50.000014**

## VII. Бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация

### 7.1. Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента

Не указывается в данном отчетном квартале

### 7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

#### Бухгалтерский баланс на 30.06.2013

	Форма № 1 по ОКУД	Коды
	Дата	<b>0710001</b>
Организация: <b>Открытое акционерное общество «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер»</b>	по ОКПО	<b>30.06.2013</b>
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>94421386</b>
Вид деятельности: <b>Деятельность железнодорожного транспорта</b>	по ОКВЭД	<b>7708591995</b>
Организационно-правовая форма / форма собственности: <b>открытое акционерное общество / Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>60.1</b>
Единица измерения: <b>тыс. руб.</b>	по ОКЕИ	<b>47 / 41</b>
Местонахождение (адрес): <b>107228 Россия, г. Москва, Новорязанская, 12</b>		<b>384</b>

Пояснения	АКТИВ	Код строки	На 30.06.2013 г.	На 31.12.2012 г.	На 31.12.2011 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	7 188	7 784	119
	в том числе:				
	нематериальные активы	1111	7 188	7 784	89
	незавершенные вложения в нематериальные активы	1112			
	авансы выданные	1119			30
	Результаты исследований и разработок	1120	5 719	5 719	10 600
	в том числе:				
	научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	1121			
	незавершенные вложения в научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	1122	5 719	5 719	10 600
	авансы выданные	1129			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	29 968 579	29 680 491	25 028 255
	в том числе:				
	основные средства	1151	28 363 244	28 030 011	22 023 924

	в том числе:				
	здания, машины и оборудование, транспортные средства	11511	22 763 546	22 400 940	17 063 424
	сооружения и передаточные устройства	11512	3 355 149	3 461 140	2 739 476
	прочие основные средства	11519	2 244 549	2 167 931	2 221 024
	незавершенные вложения в основные средства	1152	1 529 986	1 385 674	1 254 317
	авансы выданные	1159	75 349	264 806	1 750 014
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	2 979	2 998	
	в том числе:				
	доходные вложения в материальные ценности	1161	2 979	2 998	
	незавершенные вложения в доходные вложения в материальные ценности	1162			
	Финансовые вложения	1170	2 128 507	2 128 507	2 128 435
	в том числе:				
	вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	1171	2 128 507	2 128 507	2 128 435
	предоставленные займы и депозитные вклады	1172			
	прочие финансовые вложения	1178			
	предварительная оплата	1179			
	Отложенные налоговые активы	1180			
	Прочие внеоборотные активы	1190	229 022	220 954	227 957
	Итого по разделу I	1100	32 341 994	32 046 453	27 395 366
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	366 360	312 160	255 330
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	344 296	294 145	249 690
	животные на выращивании и откорме	1212			
	затраты в незавершенном производстве	1213			
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	181	499	118
	товары отгруженные	1215			
	расходы будущих периодов	1216	21 883	17 516	5 522
	прочие запасы и затраты	1219			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	649 320	1 096 797	698 322
	Дебиторская задолженность	1230	5 346 080	5 238 145	4 960 358
	в том числе: дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	12310	428 870	504 197	258 166
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	12311			237 873
	задолженность по претензиям	12312			
	задолженность по социальному страхованию и обеспечению	12313			
	задолженность по налогам и сборам	12314			

	авансы выданные	12315			
	расчеты с персоналом по оплате труда, по прочим операциям и с подотчетными лицами	12316			
	прочие дебиторы	12319	428 870	504 197	20 293
	в том числе: дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	12320	4 917 210	4 733 948	4 702 192
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	12321	1 107 741	767 597	644 188
	задолженность по претензиям	12322	13 365	15 707	43 035
	задолженность по социальному страхованию и обеспечению	12323	6 988	12 583	12 048
	задолженность по налогам и сборам	12324	1 483 978	1 361 584	455 677
	авансы выданные	12325	1 595 962	1 700 340	2 584 562
	расчеты с персоналом по оплате труда, по прочим операциям и с подотчетными лицами	12326	13 641	12 397	12 605
	прочие дебиторы	12329	695 535	863 740	950 077
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3 100 000	1 250 000	800 000
	в том числе:				
	предоставленные займы и депозитные вклады	1241	3 100 000	1 250 000	800 000
	прочие финансовые вложения	1249			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 529 915	1 019 799	1 958 255
	в том числе:				
	наличные в кассе	1251	309	260	249
	средства на расчетных счетах	1252	856 783	766 521	235 848
	средства на валютных счетах	1253	649 993	247 014	388 602
	прочие денежные средства и переводы в пути	1254	22 830	6 004	3 556
	денежные эквиваленты	1255			1 330 000
	Прочие оборотные активы	1260	253 477	251 722	342 187
	Итого по разделу II	1200	11 245 152	9 168 623	9 014 452
	БАЛАНС (актив)	1600	43 587 146	41 215 076	36 409 818

Пояснения	ПАССИВ	Код строки	На	На	На
			30.06.2013 г.	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	13 894 778	13 894 778	13 894 778
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 610 666	1 610 666	
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	103 537	103 315	104 201
	в том числе:				

	эмиссионный доход	1351			
	средства, полученные на увеличение уставного капитала	1352			
	прочие средства	1359	103 537	103 315	104 201
	Резервный капитал	1360	694 739	478 055	304 016
	в том числе:				
	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством"	1361	694 739	478 055	304 016
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	12 504 182	11 570 220	8 145 402
	Итого по разделу III	1300	28 807 902	27 657 034	22 448 397
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	6 500 000	2 250 000	7 830 380
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411			1 830 380
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	6 500 000	2 250 000	6 000 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	432 675	337 733	256 221
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	6 932 675	2 587 733	8 086 601
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	1 687 820	5 698 924	115 618
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511		1 833 244	2 938
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	1 687 820	3 865 680	112 680
	Кредиторская задолженность	1520	5 804 015	4 572 390	5 299 754
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	897 290	567 680	817 563
	задолженность перед персоналом организации	1522	95 281	93 904	83 249
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	53 316	45 666	34 361
	задолженность по налогам и сборам	1524	417 615	340 637	273 923
	авансы полученные	1525	2 036 744	2 341 858	2 404 381
	акционеры по выплате доходов	1526	1 204 260		
	прочие кредиторы	1529	1 099 509	1 182 645	1 686 277
	Доходы будущих периодов	1530	56	84	
	Оценочные обязательства	1540	333 458	664 926	422 738
	Прочие обязательства	1550	21 220	33 985	36 710
	Итого по разделу V	1500	7 846 569	10 970 309	5 874 820
	<b>БАЛАНС (пассив)</b>	<b>1700</b>	<b>43 587 146</b>	<b>41 215 076</b>	<b>36 409 818</b>

*Руководитель Баскаков Петр Васильевич Главный бухгалтер Калмыков Константин Сергеевич  
19 июля 2013 г.*

**Отчет о финансовых результатах  
за 6 месяцев 2013 г.**

	Форма № 2 по ОКУД	Коды <b>0710002</b>
	Дата	<b>30.06.2013</b>
Организация: <b>Открытое акционерное общество «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер»</b>	по ОКПО	<b>94421386</b>
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>7708591995</b>
Вид деятельности: <b>Деятельность железнодорожного транспорта</b>	по ОКВЭД	<b>60.1</b>
Организационно-правовая форма / форма собственности: <b>открытое акционерное общество / Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>47 / 41</b>
Единица измерения: <b>тыс. руб.</b>	по ОКЕИ	<b>384</b>
Местонахождение (адрес): <b>107228 Россия, г. Москва, Новорязанская, 12</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 6 мес.2013 г.	За 6 мес.2012 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	15 499 433	15 997 581
	Себестоимость продаж	2120	-12 544 189	-12 273 781
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 955 244	3 723 800
	Коммерческие расходы	2210	-33 526	-15 744
	Управленческие расходы	2220		
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 921 718	3 708 056
	Доходы от участия в других организациях	2310		15 692
	Проценты к получению	2320	115 736	100 583
	Проценты к уплате	2330	-364 082	-360 640
	Прочие доходы	2340	1 316 427	1 859 168
	Прочие расходы	2350	-978 628	-1 814 165
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 011 171	3 508 694
	Текущий налог на прибыль	2410	-577 943	-755 942
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-70 789	122 028
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-32 916	-56 095
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-62 026	-9 864
	Прочее	2460	16 620	13
	в том числе			
	Налог на прибыль по корректировкам предыдущих отчетных периодов	2461	17 742	
	Штрафные санкции и пени, уплачиваемые за нарушение налогового и иного законодательства.	2462	-1 122	13
	Суммы списанных ОНА, ОНО при выбытии активов	2463		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 354 906	2 686 806
	<b>СПРАВОЧНО:</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	222	-25
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 355 128	2 686 781



	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

*Руководитель Баскаков Петр Васильевич    Главный бухгалтер Калмыков Константин Сергеевич  
19 июля 2013 г.*

### 7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента

*Годовая сводная бухгалтерская отчетность эмитента, составленная в соответствии с требованиями, установленными законодательством Российской Федерации, не представляется ввиду представления годовой консолидированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с МСФО*

*Эмитентом составлялась сводная (консолидированная) бухгалтерская отчетность за последний завершённый финансовый год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности*

2012 - МСФО/GAAP

Отчетный период

Год: 2012

Квартал: IV

Стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность, раскрываемая в настоящем пункте ежеквартального отчета

**МСФО**

*Информация приводится в приложении к настоящему ежеквартальному отчету*

### 7.4. Сведения об учетной политике эмитента

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

### 7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж

Единица измерения: руб.

Наименование показателя	2013, 6 мес.
Общая сумма доходов эмитента, полученных от экспорта продукции (товаров, работ, услуг)	4 415 762 210
Доля таких доходов в выручке от продаж %	28.49

### 7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершённого финансового года

Сведения о существенных изменениях в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала

*Существенных изменений в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не было*

### 7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента

*Эмитент принимает участие в судебных процессах в качестве истца, ответчика или третьего лица. По мнению эмитента, результаты этих судебных процессов не могут оказать существенного влияния на финансовое положение эмитента, т.к. цена исковых требований, предъявленных к Эмитенту, не превышает 50 млн. руб.*

## VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

### 8.1. Дополнительные сведения об эмитенте

#### 8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Размер уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала, руб.: **13 894 778 000**

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: **13 894 778 000**

Размер доли в УК, %: **100**

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: **0**

Размер доли в УК, %: **0**

Указывается информация о соответствии величины уставного капитала, приведенной в настоящем пункте, учредительным документам эмитента:

**Величина уставного капитала, приведенного в настоящем пункте, соответствует учредительным документам Эмитента**

**Часть акций эмитента обращается за пределами Российской Федерации посредством обращения в соответствии с иностранным правом ценных бумаг иностранных эмитентов, удостоверяющих права в отношении указанных акций эмитента**

Категории (типы) акций, обращающихся за пределами Российской Федерации

Вид ценной бумаги: **акции**

Категория акций: **обыкновенные**

Доля акций, обращающихся за пределами Российской Федерации, от общего количества акций соответствующей категории (типа): **18.69731**

Иностранный эмитент, ценные бумаги которого удостоверяют права в отношении акций эмитента данной категории (типа)

Полное фирменное наименование: **BNY Mellon (Cyprus) Nominees Limited**

Место нахождения: **Arch. Makariou III, 195 Neocleous House, P.C. 3030 Limassol, Cyprus**

Краткое описание программы (типа программы) выпуска депозитарных ценных бумаг иностранного эмитента, удостоверяющих права в отношении акций соответствующей категории (типа): Краткое описание программы (типа программы) выпуска ценных бумаг иностранного эмитента, удостоверяющих права в отношении акций данной категории (типа): Тип программы	Глобальные депозитарные расписки по правилу S
Соотношение	10 глобальных депозитарных расписок представляют одну акцию
Коды	GDR ISIN US8935561006 GDR Common Code: 055712654 GDR CUSIP 893556100
Банк-депозитарий	BNY Mellon (Cyprus) Nominees Limited
Максимальное количество расписок в обращении	28 314 060

Сведения о получении разрешения федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг на размещение и/или организацию обращения акций эмитента соответствующей категории (типа) за пределами Российской Федерации (если применимо):

*В соответствии с письмом ФСФР России № 10-СХ-03/24723 от 28.10.2010 г., разрешено обращение за пределами Российской Федерации обыкновенных именных бездокументарных акций Открытого акционерного общества «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер» (г. Москва), государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг 1-01-55194-Е от 11.05.2006, в количестве 347 369 (триста сорок семь тысяч триста шестьдесят девять) штук, что составляет 2,499997 процента от общего количества размещенных обыкновенных именных бездокументарных акций открытого акционерного общества «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер».*

*В соответствии с письмом ФСФР России № 10-СХ-03.23929 от 20.10.2010 г., разрешено обращение за пределами Российской Федерации обыкновенных именных бездокументарных акций Открытого акционерного общества «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер» (г. Москва), государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг 1-01-55194-Е от 11.05.2006, в количестве 2 484 037 (два миллиона четыреста восемьдесят четыре тысячи тридцать семь) штук, что составляет 17,87749 процента от общего количества размещенных обыкновенных именных бездокументарных акций Открытого акционерного общества «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер».*

Наименование иностранного организатора торговли (организаторов торговли), через которого обращаются акции эмитента (депозитарные ценные бумаги, удостоверяющие права в отношении акций эмитента) (если такое обращение существует):

*London Stock Exchange, Main Market (торги с прохождением процедуры листинга)*

Иные сведения об обращении акций эмитента за пределами Российской Федерации, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

*Отсутствуют*

#### **8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента**

*Изменений размера УК за данный период не было*

#### **8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

#### **8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций**

Список коммерческих организаций, в которых эмитент на дату окончания последнего отчетного квартала владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций

Полное фирменное наименование: *Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd.*

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения

*00240 Финляндия, Хельсинки, Пасиланраитио 9В*

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, %: *50*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *0*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: *0*

Полное фирменное наименование: *Chinese-Russian Rail-Container International Freight Forwarding (Beijing) Co., Ltd. (Китайско-Российская международная транспортно-экспедиторская компания с ограниченной ответственностью (г. Пекин) «Рэйл-Контейнер»)*

Сокращенное фирменное наименование: *КОО «Рэйл-Контейнер» (г. Пекин)*

Место нахождения

**100055 Китай, Пекин, район Сичэн, ул. Ляньхуачи Вост., №106, «Хуэй Жун Даши», здание Б, комн. 1003-1004**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, %: **49**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0**

Полное фирменное наименование: **TransContainer Asia Pacific Ltd.**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения

**Корея, республика, Сеул, Чонро-гу, Синмун-ро 1-га 163, Кванхвамун Офисия Билдинг, оф. 823**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, %: **100**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0**

Полное фирменное наименование: **TransContainer - Slovakia, a.s.**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения

**04179 Словакия, Кошице, Железнична, 1**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, %: **100**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0**

Полное фирменное наименование: **TransContainer - Europe GmbH**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения

**1040 Австрия, Вена, Гусхаусштрассе, 15**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, %: **100**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0**

Полное фирменное наименование: **Logistic Investment S.a r.l.**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения

**Люксембург, Люксембург, L-1420, Авеню Гастон Дидерих, 5**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, %: **100**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0**

Полное фирменное наименование: **Trans-Eurasia Logistics GmbH**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения

**10117 Германия, Берлин, Ляйпцигер Платц, 9**

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, %: **20**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **0**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: **0**

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью ООО «ТрансКонтейнер Финанс»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «ТрансКонтейнер Финанс»*

Место нахождения

*125047 Россия, г.Москва, Оружейный переулок 19*

ИНН: *7729664877*

ОГРН: *1107746791932*

Доля эмитента в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, %: *100*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: *0*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: *0*

#### **8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом**

За отчетный квартал

*Указанные сделки в течение данного периода не совершались*

#### **8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

#### **8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

#### **8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента**

##### **8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

##### **8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

#### **8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям эмитента с обеспечением**

*Эмитент не регистрировал проспект облигаций с обеспечением, допуск к торгам на фондовой бирже биржевых облигаций с обеспечением не осуществлялся*

##### **8.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием**

*Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием, обязательства по которым еще не исполнены*

#### **8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

#### **8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам**

*1. Налоговый кодекс Российской Федерации (часть первая) от 31 июля 1998 г. № 146-ФЗ (последние изменения от 28.06.2013) – устанавливает общие принципы налогообложения в*

Российской Федерации.

2. Налоговый кодекс Российской Федерации (часть вторая) от 5 августа 2000 г. № 117-ФЗ

(последние изменения от 07.06.2013) – определяет порядок налогообложения доходов, выплачиваемых нерезидентам в виде дивидендов по акциям, процентов и других платежей.

3. Федеральный закон «Об акционерных обществах» от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ (последние изменения от 05.04.2013) – предусматривает равные права акционеров – резидентов и акционеров – нерезидентов на получение дивидендов.

4. Федеральный закон «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации» от 9 июля 1999 г. № 160-ФЗ (последние изменения от 06.12.2011) – устанавливает гарантии правовой защиты деятельности иностранных инвесторов на территории Российской Федерации, в том числе при неблагоприятном изменении для иностранного инвестора законодательства Российской Федерации и при национализации и реквизиции имущества иностранного инвестора.

5. Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» от 10 декабря 2003 г. № 173-ФЗ (последние изменения от 07.05.2013) – основной нормативный правовой акт, регулирующий вопросы импорта и экспорта капитала, определяет права и обязанности нерезидентов в отношении владения, пользования и распоряжения валютными ценностями, валютой Российской Федерации и внутренними ценными бумагами.

6. Федеральный закон «О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг» от 5 марта 1999 № 46-ФЗ (последние изменения от 29.12.2012) – устанавливает гарантии защиты прав и законных интересов физических и юридических лиц, объектом инвестирования которых являются эмиссионные ценные бумаги, а также определяет порядок выплаты компенсаций и предоставления иных форм возмещения ущерба инвесторам - физическим лицам, причиненного противоправными действиями эмитентов и других участников рынка ценных бумаг на рынке ценных бумаг.

7. Федеральный закон «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 № 115-ФЗ (последние изменения от 28.06.2013) – регулирует отношения граждан и организаций, в том числе нерезидентов, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, а также государственных органов Российской Федерации, осуществляющих контроль на территории Российской Федерации за проведением операций с денежными средствами или иным имуществом, в целях предупреждения, выявления и пресечения деяний, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем.

8. Федеральный закон «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 № 39-ФЗ (последние изменения от 28.06.2013) – регулирует отношения, возникающие при эмиссии и обращении ценных бумаг.

9. Закон РСФСР «Об инвестиционной деятельности в РСФСР» от 26.06.1991 № 1488-1 (последние изменения от 19.07.2011) – определяет правовые, экономические и социальные условия инвестиционной деятельности на территории РФ и направлен на обеспечение равной защиты прав, интересов и имущества субъектов инвестиционной деятельности вне зависимости от форм собственности.

10. Конвенции (соглашения) между Правительством Российской Федерации и Правительствами зарубежных государств об избежании двойного налогообложения, защите капиталовложений и о предотвращении уклонения от уплаты налогов. В настоящее время действуют более 70 таких соглашений (конвенций).

11. Иные нормативные правовые акты Российской Федерации.

## 8.7. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

## 8.8. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

### 8.8.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Дивидендный период

Год: 2008

Период: *полный год*

Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов: *Общее собрание акционеров (участников)*

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о

выплате (объявлении) дивидендов: **23.06.2009**

Дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **11.05.2009**

Дата составления протокола: **26.06.2009**

Номер протокола: **10**

Категория (тип) акций: **обыкновенные**

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: **19.29**

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб. : **268 030 267.62**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.: **268 030 267.62**

Источник выплаты объявленных дивидендов: **Чистая прибыль**

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **10**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **100**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

**до 23 августа 2009 года**

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

**дивиденды выплачиваются в денежной форме в валюте Российской Федерации в пользу акционеров, зарегистрированных в списке лиц, имевших право на участие в общем собрании акционеров Эмитента**

Дивидендный период

Год: **2009**

Период: **полный год**

Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов: **Общее собрание акционеров (участников)**

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **23.06.2010**

Дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **11.05.2010**

Дата составления протокола: **25.06.2010**

Номер протокола: **13**

Категория (тип) акций: **обыкновенные**

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: **0.16**

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб. : **2 223 164.48**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.: **2 223 164.48**

Источник выплаты объявленных дивидендов: **Чистая прибыль**

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **10**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **100**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

**до 23 августа 2010 года**

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

**дивиденды выплачиваются в денежной форме в валюте Российской Федерации в пользу**



**акционеров, зарегистрированных в списке лиц, имевших право на участие в общем собрании акционеров Эмитента**

Дивидендный период

Год: **2010**

Период: **полный год**

Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов: **Общее собрание акционеров (участников)**

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **28.06.2011**

Дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **16.05.2011**

Дата составления протокола: **29.06.2011**

Номер протокола: **18**

Категория (тип) акций: **обыкновенные**

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: **2.91**

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб. : **40 433 803.98**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.: **40 433 803.98**

Источник выплаты объявленных дивидендов: **Чистая прибыль**

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **10**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **100**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

**до 28 августа 2011 года**

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

**дивиденды выплачиваются в денежной форме в валюте Российской Федерации в пользу акционеров, зарегистрированных в списке лиц, имевших право на участие в общем собрании акционеров Эмитента**

Дивидендный период

Год: **2011**

Период: **полный год**

Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов: **Общее собрание акционеров (участников)**

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **26.06.2012**

Дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **14.05.2012**

Дата составления протокола: **27.06.2012**

Номер протокола: **20**

Категория (тип) акций: **обыкновенные**

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: **87.68**

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб. : **1 218 294 135.04**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.: **0**

Источник выплаты объявленных дивидендов: **Чистая прибыль**

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **35**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **100**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

**26 августа 2012 года.**

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

**дивиденды выплачиваются в денежной форме в валюте Российской Федерации в пользу акционеров, зарегистрированных в списке лиц, имевших право на участие в общем собрании акционеров Эмитента**

Дивидендный период

Год: **2012**

Период: **полный год**

Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов: **Общее собрание акционеров (участников)**

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **26.06.2013**

Дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: **14.05.2013**

Дата составления протокола: **28.06.2013**

Номер протокола: **23**

Категория (тип) акций: **обыкновенные**

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: **86.67**

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.: **1 204 260 409.26**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.: **0**

Источник выплаты объявленных дивидендов: **Чистая прибыль**

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **25**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **0**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

**26 августа 2013 года**

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

**дивиденды выплачиваются в денежной форме в валюте Российской Федерации в пользу акционеров, зарегистрированных в списке лиц, имевших право на участие в общем собрании акционеров Эмитента**

## **8.8.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента**

Вид ценной бумаги: **облигации**

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **02**

**Облигации неконвертируемые процентные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением**

Государственный регистрационный номер выпуска: **4-02-55194-E**

Дата государственной регистрации выпуска: **06.05.2010**

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: **ФСФР России**

**Отчет об итогах выпуска**

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска: **17.06.2010**

Орган, осуществивший государственную регистрацию отчета об итогах выпуска: **ФСФР России**

Количество облигаций выпуска: **3 000 000**

Номинальная стоимость каждой облигации выпуска, руб.: **1 000**

Объем выпуска по номинальной стоимости: **3 000 000 000**

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:

**1. Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска: Купонный доход за первый купонный период;**

**Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска: 43,88 руб.;**

**Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска: 131 640 000 руб.;**

**Установленный срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска: 02.09.2008;**

**Форма выплаты доходов по облигациям выпуска: денежные средства**

**Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: 131 640 000 руб.**

**Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %:100**

**2. Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска: Купонный доход за второй купонный период;**

**Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска: 43,88 руб.;**

**Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска: 131 640 000 руб.;**

**Установленный срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска: 09.06.2011;**

**Форма выплаты доходов по облигациям выпуска: денежные средства**

**Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: 131 640 000 руб.**

**Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %:100**

**3. Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска: Купонный доход за третий купонный период;**

**Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска: 43,88 руб.;**

**Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска: 131 640 000 руб.;**

**Установленный срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска: 08.12.2011;**

**Форма выплаты доходов по облигациям выпуска: денежные средства**

**Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: 131 640 000 руб.**

**Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %:100**

**4. Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска: Купонный доход за четвертый купонный период;**

**Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска: 43,88 руб.;**

**Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска: 131 640 000 руб.;**

**Установленный срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска: 07.06.2012;**

**Форма выплаты доходов по облигациям выпуска: денежные средства**

**Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: 131 640 000 руб.**

**Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %:100**

**5. Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска: Купонный доход за пятый купонный период;**

**Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска: 43,88 руб.;**

*Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска: 131 640 000 руб.;*  
*Установленный срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска: 06.12.2012;*  
*Форма выплаты доходов по облигациям выпуска: денежные средства*  
*Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: 131 640 000 руб.*  
*Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %:100*

**6. Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска: Купонный доход за шестой купонный период;**

*Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска: 43,88 руб.;*

*Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска: 131 640 000 руб.;*

*Установленный срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска: 06.06.2012;*

*Форма выплаты доходов по облигациям выпуска: денежные средства*

*Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: 131 640 000 руб.*

*Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %:100*

*Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют*

## **8.9. Иные сведения**

*Отсутствуют*

## **8.10. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками**

### **8.10.1. Сведения о представляемых ценных бумагах**

### **8.10.2. Сведения об эмитенте представляемых ценных бумаг**

**Приложение к ежеквартальному отчету. Годовая сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами**

**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО  
«ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**

**Консолидированная  
финансовая отчетность**

За год, закончившийся  
31 декабря 2012 года

# ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»

## СОДЕРЖАНИЕ

Страница

ЗАЯВЛЕНИЕ ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ РУКОВОДСТВА ЗА ПОДГОТОВКУ И  
УТВЕРЖДЕНИЕ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД,  
ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2012 ГОДА

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31  
ДЕКАБРЯ 2012 ГОДА:

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ ..... 1

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ  
ДОХОДЕ ..... 2

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ..... 3

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ..... 4

ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

<a href="#">1. ОПИСАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</a>	5
<a href="#">2. ПРИНЦИПЫ ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ</a>	6
<a href="#">3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ</a>	7
<a href="#">4. НОВЫЕ И ПЕРЕСМОТРЕННЫЕ МЕЖДУНАРОДНЫЕ СТАНДАРТЫ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ</a>	20
<a href="#">5. КЛЮЧЕВЫЕ ИСТОЧНИКИ НЕОПРЕДЕЛЕННОСТИ В ОЦЕНКАХ</a>	23
<a href="#">6. СУЩЕСТВЕННЫЕ ДОПУЩЕНИЯ, ИСПОЛЬЗОВАННЫЕ ПРИ ПРИМЕНЕНИИ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ</a>	24
<a href="#">7. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА</a>	25
<a href="#">8. ГУДВИЛ</a>	27
<a href="#">9. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ, НЕ ВКЛЮЧАЯ ГУДВИЛ</a>	29
<a href="#">10. ИНВЕСТИЦИИ В АССОЦИИРОВАННЫЕ КОМПАНИИ</a>	29
<a href="#">11. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ</a>	30
<a href="#">12. АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ И ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</a>	31
<a href="#">13. КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ</a>	31
<a href="#">14. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ</a>	32
<a href="#">15. КАПИТАЛ</a>	33
<a href="#">16. ДОЛГОСРОЧНЫЕ И КРАТКОСРОЧНЫЕ ЗАЙМЫ</a>	34
<a href="#">17. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ФИНАНСОВОЙ АРЕНДЕ</a>	36
<a href="#">18. ПЕНСИОННЫЕ И ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПЕРЕД РАБОТНИКАМИ</a>	36
<a href="#">19. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ СОТРУДНИКОВ ОПЦИОНАМИ НА ПРИОБРЕТЕНИЕ АКЦИЙ</a>	39
<a href="#">20. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ</a>	41
<a href="#">21. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО НАЛОГАМ, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ</a>	41
<a href="#">22. НАЧИСЛЕННЫЕ И ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</a>	41
<a href="#">23. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ</a>	41
<a href="#">24. ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ</a>	42
<a href="#">25. ПРОЦЕНТНЫЕ РАСХОДЫ</a>	42
<a href="#">26. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ</a>	43
<a href="#">27. ОСТАТКИ ПО ОПЕРАЦИЯМ И ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ</a>	44
<a href="#">28. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ОПЕРАЦИОННОЙ АРЕНДЕ</a>	48
<a href="#">29. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ИНВЕСТИЦИОННОГО ХАРАКТЕРА И ОПЕРАЦИОННЫЕ РИСКИ</a>	49
<a href="#">30. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ</a>	50
<a href="#">31. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ</a>	55



## **ЗАЯВЛЕНИЕ ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ РУКОВОДСТВА ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2012 ГОДА**

Руководство отвечает за подготовку консолидированной финансовой отчетности, достоверно отражающей финансовое положение ОАО «ТрансКонтейнер» («Компания»), его совместных предприятий и дочерних компаний («Группа») по состоянию на 31 декабря 2012 года, а также результаты его деятельности, движение денежных средств и изменения в капитале за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности («МСФО»).

При подготовке консолидированной финансовой отчетности руководство несет ответственность за:

обеспечение правильного выбора и применение принципов учетной политики;

представление информации, в том числе данных об учетной политике, в форме, обеспечивающей уместность, достоверность, сопоставимость и понятность такой информации;

раскрытие дополнительной информации в случаях, когда выполнение особых требований МСФО оказывается недостаточным для понимания пользователями отчетности того воздействия, которое те или иные сделки, а также прочие события или условия, оказывают на консолидированное финансовое положение и финансовые результаты деятельности Группы;

оценку способности Группы продолжать деятельность в обозримом будущем.

Руководство также несет ответственность за:

разработку, внедрение и поддержание эффективной системы внутреннего контроля на всех предприятиях Группы;

ведение учета в форме, позволяющей раскрыть и объяснить операции Группы, а также предоставить на любую дату информацию достаточной точности о консолидированном финансовом положении Группы и обеспечить соответствие консолидированной финансовой отчетности требованиям МСФО;

ведение бухгалтерского учета в соответствии с законодательством и стандартами бухгалтерского учета, действующими в юрисдикциях, в которых предприятия Группы осуществляют свою деятельность;

принятие необходимых мер по обеспечению сохранности активов Группы;

выявление и предотвращение фактов финансовых и прочих злоупотреблений.

Консолидированная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2012 года, была утверждена 23 апреля 2013 года.

---

**Баскаков П. В.**  
Генеральный директор

---

**Калмыков К. С.**  
Главный бухгалтер



## **Аудиторское заключение**

Акционерам и Совету директоров ОАО «ТрансКонтейнер»:

Мы провели аудит прилагаемой консолидированной финансовой отчетности ОАО «ТрансКонтейнер» и его дочерних компаний (далее – «Группа»), состоящей из консолидированного отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2012 года и консолидированных отчетов о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе, изменениях капитала и движении денежных средств за 2012 год, а также примечаний, состоящих из краткого обзора основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации.

### **Ответственность руководства аудируемого лица за консолидированную финансовую отчетность**

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной консолидированной финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для составления консолидированной финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

### **Ответственность аудитора**

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности данной консолидированной финансовой отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы провели аудит в соответствии с российскими федеральными стандартами аудиторской деятельности и Международными стандартами аудита. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что консолидированная финансовая отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включает проведение процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в консолидированной финансовой отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор процедур зависит от профессионального суждения аудитора, включая оценку рисков существенного искажения консолидированной финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки этих рисков аудитор рассматривает систему внутреннего контроля за составлением и достоверностью консолидированной финансовой отчетности, чтобы разработать аудиторские процедуры, соответствующие обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля. Аудит также включает оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности бухгалтерских оценок, сделанных руководством аудируемого лица, а также оценку представления консолидированной финансовой отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства дают достаточные и надлежащие основания для выражения нашего мнения о достоверности данной консолидированной финансовой отчетности.





## ***Аудиторское заключение (продолжение)***

### **Мнение**

По нашему мнению, консолидированная финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Группы по состоянию на 31 декабря 2012 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

24 апреля 2013

Москва, Российская Федерация

А.А. Окишев, Директор (квалификационный аттестат № Ко02439),  
ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

Аудируемое лицо: ОАО «ТрансКонтейнер»

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ № 1067746341024,  
выдано 4 марта 2006 г.

Российская Федерация, 125047, г. Москва, Оружейный пер., 19.

Независимый аудитор: ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

Свидетельство о государственной регистрации № 008.890  
выдано Московской регистрационной палатой 28 февраля 1992 г.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ № 1027700148431,  
выдано 22 августа 2002 г.

Свидетельство о членстве в Саморегулируемой организации  
аудиторов НП «Аудиторская Палата России» № 870. ОРНЗ в  
реестре аудиторов и аудиторских организаций - 10201003683

**ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**  
**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ**  
*(в миллионах российских рублей)*

	Прим.	2012	2011
<b>АКТИВЫ</b>			
<b>Внеоборотные активы</b>			
Основные средства	7	34 234	29 216
Авансы на приобретение внеоборотных активов	7	358	2 205
Дебиторская задолженность по основной деятельности	11	452	728
Нематериальные активы, не включая гудвил	9	592	653
Гудвил	8	216	216
Инвестиции в ассоциированные компании	10	11	55
Прочие внеоборотные активы		97	103
Отложенные налоговые активы	26	1	4
<b>Итого внеоборотные активы</b>		<b>35 961</b>	<b>33 180</b>
<b>Оборотные активы</b>			
Запасы		334	278
Дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность	11	1 284	1 152
Авансы выданные и прочие оборотные активы	12	4 435	3 702
Предоплата по налогу на прибыль		132	193
Краткосрочные финансовые вложения	13	1 339	941
Денежные средства и их эквиваленты	14	1 365	2 300
<b>Итого оборотные активы</b>		<b>8 889</b>	<b>8 566</b>
<b>ИТОГО АКТИВЫ</b>		<b>44 850</b>	<b>41 746</b>
<b>КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
<b>Капитал и резервы</b>			
Уставный капитал	15	13 895	13 895
Собственные выкупленные акции	19	(490)	(514)
Резервный фонд	15	478	304
Резерв пересчета в валюту представления		49	193
Резерв по вознаграждениям работникам в виде долевых инструментов	19	188	148
Прочие резервы		(2 221)	(2 221)
Нераспределенная прибыль		14 884	11 161
<b>Итого капитал, приходящийся на акционеров материнской компании</b>		<b>26 783</b>	<b>22 966</b>
Доля неконтролирующих акционеров		937	962
<b>Итого капитал</b>		<b>27 720</b>	<b>23 928</b>
<b>Долгосрочные обязательства</b>			
Долгосрочные займы	16	2 731	8 301
Обязательства по финансовой аренде, за вычетом текущей части	17	668	15
Пенсионные и прочие долгосрочные обязательства перед работниками	18	1 093	990
Отложенные налоговые обязательства	26	1 713	1 742
Прочие долгосрочные обязательства		-	1
<b>Итого долгосрочные обязательства</b>		<b>6 205</b>	<b>11 049</b>
<b>Краткосрочные обязательства</b>			
Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность	20	3 788	4 593
Краткосрочные займы	16	5 695	553
Задолженность по налогу на прибыль		169	134
Задолженность по налогам, за исключением налога на прибыль	21	367	303
Резервы		10	5
Обязательства по финансовой аренде, текущая часть	17	94	479
Начисленные и прочие краткосрочные обязательства	22	802	689
Доходы будущих периодов		-	13
<b>Итого краткосрочные обязательства</b>		<b>10 925</b>	<b>6 769</b>
<b>ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>		<b>44 850</b>	<b>41 746</b>

**Баскаков П. В.**  
 Генеральный директор

23 апреля 2013 года

**Калмыков К. С.**  
 Главный бухгалтер

**ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**  
**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ**  
**ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2012 ГОДА**  
*(в миллионах российских рублей, если иное не указано ниже)*

	Прим.	2012	2011
Выручка	23	36 396	30 876
Прочие операционные доходы		417	610
Операционные расходы	24	(29 472)	(25 751)
<b>Прибыль от операционной деятельности</b>		<b>7 341</b>	<b>5 735</b>
Процентные расходы	25	(885)	(841)
Процентные доходы		212	64
(Убыток)/ прибыль от курсовых разниц, нетто		(2)	119
Доля в финансовом результате ассоциированных компаний	10	(19)	(47)
Прибыль от продажи ассоциированной компании	10	72	-
<b>Прибыль до налога на прибыль</b>		<b>6 719</b>	<b>5 030</b>
Налог на прибыль	26	(1 568)	(1 187)
<b>Прибыль за год</b>		<b>5 151</b>	<b>3 843</b>
<b>Прибыль приходящаяся на:</b>			
акционеров материнской компании		5 102	3 810
долю неконтролирующих акционеров		49	33
<b>Прочий совокупный доход</b>			
<b>Статьи которые могут быть реклассифицированы в состав прибылей и убытков:</b>			
Курсовые разницы от пересчета в валюту представления		(208)	272
<b>Итого совокупный доход за год</b>		<b>4 943</b>	<b>4 115</b>
<b>Совокупный доход приходящийся на:</b>			
акционеров материнской компании		4 958	3 996
долю неконтролирующих акционеров		(15)	119
<b>Прибыль на акцию, базовая и разводненная (в российских рублях)</b>		<b>368</b>	<b>276</b>
<b>Средневзвешенное количество акций, находящихся в обращении</b>		<b>13 863 408</b>	<b>13 828 618</b>

Баскаков П. В.  
Генеральный директор

23 апреля 2013 года

Калмыков К. С.  
Главный бухгалтер

**ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**  
**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА ГОД,**  
**ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2012 ГОДА**  
*(в миллионах российских рублей)*

	Прим.	2012	2011
<b>Движение денежных средств от операционной деятельности:</b>			
Прибыль до налога на прибыль		6 719	5 030
Корректировки:			
Амортизация	24	2 740	2 577
Изменение резерва по сомнительным долгам	24	(11)	116
Убыток/(прибыль) от выбытия основных средств		27	(288)
Убыток/(восстановление) от обесценения основных средств	7	1	(1)
Доля в финансовом результате ассоциированных компаний	10	19	47
Прибыль от продажи ассоциированной компании	10	(72)	-
Процентные расходы, нетто		673	777
Резерв по вознаграждениям работникам в виде долевых инструментов	19	87	148
Убыток/(прибыль) от курсовых разниц, нетто		2	(119)
Изменения в резервах		5	3
Прочие		(4)	-
<b>Операционная прибыль до изменений в оборотном капитале</b>		<b>10 186</b>	<b>8 290</b>
Уменьшение запасов		22	62
Уменьшение/(увеличение) дебиторской задолженности по основной деятельности и прочей дебиторской задолженности		180	(370)
Увеличение авансов выданных и прочих оборотных активов		(530)	(909)
(Уменьшение)/увеличение кредиторской задолженности по основной деятельности и прочей кредиторской задолженности		(694)	726
Увеличение/(уменьшение) задолженности по налогам, за исключением налога на прибыль		65	(488)
Увеличение начисленных расходов и прочих краткосрочных обязательств		216	342
Увеличение пенсионных и прочих долгосрочных обязательств перед работниками	18	102	313
<b>Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, до налога на прибыль</b>		<b>9 547</b>	<b>7 966</b>
Проценты уплаченные		(834)	(830)
Налог на прибыль уплаченный		(1 467)	(1 357)
<b>Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности</b>		<b>7 246</b>	<b>5 779</b>
<b>Движение денежных средств от инвестиционной деятельности:</b>			
Приобретение основных средств		(5 691)	(4 244)
Поступления от выбытия основных средств		6	554
Приобретение дочерней компании за вычетом приобретенных в ее составе денежных средств		(103)	(1 551)
Реализация краткосрочных финансовых вложений		1 541	-
Реализация долгосрочных финансовых вложений		16	2
Приобретение краткосрочных финансовых вложений		(1 939)	(941)
Приобретение долгосрочных финансовых вложений		(3)	-
Приобретение нематериальных активов		(82)	(48)
Проценты полученные		194	65
<b>Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности</b>		<b>(6 061)</b>	<b>(6 163)</b>
<b>Движение денежных средств от финансовой деятельности:</b>			
Поступления от размещения долгосрочных займов		-	2 336
Выплаты основной суммы долга по финансовой аренде		(491)	(467)
Выкуп собственных акций	19	-	(514)
Дивиденды		(1 228)	(53)
Выплаты основной суммы долга по долгосрочным займам		(2)	(13)
Выплаты основной суммы долга по краткосрочным займам		-	(2)
Выплаты основной суммы долга по краткосрочным облигациям		(346)	-
<b>Чистые денежные средства, (использованные на) / полученные от финансовой деятельности</b>		<b>(2 067)</b>	<b>1 287</b>
<b>Чистое (уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов</b>		<b>(882)</b>	<b>903</b>
<b>Денежные средства и их эквиваленты на начало года</b>		<b>2 300</b>	<b>1 291</b>
Влияние изменения обменного курса валют на денежные средства и их эквиваленты		(53)	106
<b>Денежные средства и их эквиваленты на конец года</b>		<b>1 365</b>	<b>2 300</b>

Баскаков П. В.  
 Генеральный директор

Калмыков К. С.  
 Главный бухгалтер

23 апреля 2013 года

**ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**  
**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА**  
*(в миллионах российских рублей)*

Прим.	Уставный капитал	Собственные выкупленные акции	Резервный фонд	Резерв пересчета в валюту представления	Резерв по вознаграждениям работникам в виде долевых инструментов	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль	Итого	Доля неконтролирующих акционеров	Итого капитал
<b>Остаток на 1 января 2011 года</b>	<b>13 895</b>	-	<b>284</b>	<b>7</b>	-	<b>(2 221)</b>	<b>7 411</b>	<b>19 376</b>	-	<b>19 376</b>
Прибыль за год	-	-	-	-	-	-	3 810	3 810	33	3 843
Прочий совокупный доход за год	-	-	-	186	-	-	-	186	86	272
<b>Итого совокупный доход за период</b>	-	-	-	<b>186</b>	-	-	<b>3 810</b>	<b>3 996</b>	<b>119</b>	<b>4 115</b>
Приобретение дочерней компании	-	-	-	-	-	-	-	-	856	856
Приобретение собственных акций	-	(514)	-	-	-	-	-	(514)	-	(514)
Резерв по вознаграждениям работников в виде долевых инструментов	-	-	-	-	148	-	-	148	-	148
Дивиденды	-	-	-	-	-	-	(40)	(40)	(13)	(53)
Отчисления в резервный фонд	-	-	20	-	-	-	(20)	-	-	-
<b>Остаток на 31 декабря 2011 года</b>	<b>13 895</b>	<b>(514)</b>	<b>304</b>	<b>193</b>	<b>148</b>	<b>(2 221)</b>	<b>11 161</b>	<b>22 966</b>	<b>962</b>	<b>23 928</b>
Прибыль за год	-	-	-	-	-	-	5 102	5 102	49	5 151
Прочий совокупный доход за - год	-	-	-	(144)	-	-	-	(144)	(64)	(208)
<b>Итого совокупный доход за период</b>	-	-	-	<b>(144)</b>	-	-	<b>5 102</b>	<b>4 958</b>	<b>(15)</b>	<b>4 943</b>
Резерв по вознаграждениям работникам в виде долевых инструментов	19	-	-	-	87	-	-	87	-	87
Исполнение опционов по опционной программе	19	24	-	-	(47)	-	13	(10)	-	(10)
Дивиденды	15	-	-	-	-	-	(1 218)	(1 218)	(10)	(1 228)
Отчисления в резервный фонд	-	-	174	-	-	-	(174)	-	-	-
<b>Остаток на 31 декабря 2012 года</b>	<b>13 895</b>	<b>(490)</b>	<b>478</b>	<b>49</b>	<b>188</b>	<b>(2 221)</b>	<b>14 884</b>	<b>26 783</b>	<b>937</b>	<b>27 720</b>

**Баскаков П. В.**  
 Генеральный директор

**Калмыков К. С.**  
 Главный бухгалтер

23 апреля 2013 года

## ОПИСАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ОАО «ТрансКонтейнер» («Компания» или «ТрансКонтейнер») было учреждено в форме открытого акционерного общества 4 марта 2006 года в городе Москва, Российская Федерация.

Компания была создана в результате выделения из ОАО «Российские железные дороги» (ОАО «РЖД» или «РЖД») – компании, 100% акций которой находится в собственности государства – определенных видов деятельности, а также определенных активов и обязательств, относящихся к контейнерным перевозкам, в отдельное юридическое лицо. В связи с этим РЖД внесло в уставный капитал Компании контейнеры, железнодорожные платформы, здания и сооружения общей стоимостью 13 057 млн. руб., НДС к возмещению, относящийся к данным активам, в размере 104 млн. руб. и денежные средства в размере 991 млн. руб. в обмен на обыкновенные акции Компании.

Также Компанией были приняты на работу сотрудники, ранее работавшие в РЖД. В отношении этих сотрудников Компания приняла на себя от ОАО «РЖД» определенные пенсионные и прочие долгосрочные обязательства перед работниками. В соответствии с условиями этого выделения РЖД сохранило за собой функции перевозчика, а Компания приняла на себя функции агента-экспедитора.

Основным видом деятельности ТрансКонтейнера являются железнодорожные контейнерные перевозки и прочие логистические услуги, включая терминальную обработку, экспедиторские услуги и обеспечение интермодальной доставки с использованием подвижного состава и контейнеров. Компания является владельцем и эксплуатирует 46 контейнерных терминалов, расположенных вдоль железнодорожной сети Российской Федерации. По состоянию на 31 декабря 2012 года у Компании действовали 17 филиалов в Российской Федерации. Юридический адрес Компании: Российская Федерация, 107228, г. Москва, ул. Новорязанская, д. 12. Основное место ведения хозяйственной деятельности: Российская Федерация, 125047, г. Москва, Оружейный пер., д. 19.

Компания имеет долю владения в следующих предприятиях:

Наименование	Форма собственности	Страна	Вид деятельности	Доля владения, %		Право голоса, %	
				2012	2011	2012	2011
Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd.	Совместное предприятие	Финляндия	Контейнерные перевозки	50	50	50	50
JSC TransContainer-Slovakia	Дочерняя компания	Словакия	Контейнерные перевозки	100	100	100	100
Chinese-Russian Rail-Container International Freight Forwarding (Beijing) Co, Ltd.	Совместное предприятие	Китай	Контейнерные перевозки	49	49	50	50
TransContainer Europe GmbH	Дочерняя компания	Австрия	Контейнерные перевозки	100	100	100	100
TransContainer Asia Pacific Ltd.	Дочерняя компания	Корея	Контейнерные перевозки	100	100	100	100
Trans-Eurasia Logistics GmbH	Ассоциированная компания	Германия	Контейнерные перевозки	20	20	20	20
Far East Land Bridge Ltd. (Примечание 10)	Ассоциированная компания	Кипр	Контейнерные перевозки	-	10	-	25
ООО «Простор Инвест Групп» (Примечание 19)	Дочерняя компания	Россия	Оператор опционной программы	100	100	100	100
АО «Кедентранссервис»	Дочерняя компания	Казахстан	Транспортная обработка грузов	67	67	67	67
Helme's Development Company Ltd.	Дочерняя компания	Британские Виргинские острова	Инвестиционная деятельность	-	100	-	100
Helme's Operation UK Limited	Дочерняя компания	Велико-британия	Инвестиционная деятельность	100	100	100	100

Logistic Investment SARL	Дочерняя компания	Люксембург	Инвестиционная деятельность	100	100	100	100
Logistic System Management B.V.	Дочерняя компания	Нидерланды	Инвестиционная деятельность	100	100	100	100

## 1. ОПИСАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (продолжение)

**Ликвидация компании Helme's Development Company Limited** – В мае 2012 года была ликвидирована компания Helme's Development Company Limited. В результате 24 мая 2012 года 1 акция компании Helme's Operation UK Limited, владеющей 46,9% акций АО «Кедентранссервис», передана компанией Helme's Development Company Limited в пользу Компании.

В декабре 2012 года Компания передала 100% акций Helme's Operation UK Limited в Logistic Investment SARL.

Консолидированная финансовая отчетность ОАО «ТрансКонтейнер», его дочерних компаний и совместных предприятий («Группа») по состоянию на 31 декабря 2012 года и за год, закончившийся на эту дату, была утверждена генеральным директором Компании 23 апреля 2013 года.

## ПРИНЦИПЫ ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

**Заявление о соответствии** – Настоящая консолидированная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности («МСФО»).

**Принципы подготовки отчетности** – Данная консолидированная финансовая отчетность подготовлена на основе отдельной финансовой отчетности Компании, ее совместных предприятий и дочерних компаний. Бухгалтерский учет на предприятиях, входящих в Группу, ведется в соответствии с законодательством в области бухгалтерского учета и отчетности тех стран, в которых они учреждены и зарегистрированы.

Консолидированная финансовая отчетность Группы подготовлена в соответствии с принципом исторической стоимости, за исключением стоимости активов и обязательств, полученных при формировании Компании, которые были учтены по оценочной справедливой стоимости на дату совершения операции.

Прилагаемая консолидированная финансовая отчетность отличается от финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с национальными стандартами бухгалтерского учета, так как в нее были внесены необходимые корректировки с целью представления финансового положения, результатов деятельности и движения денежных средств Группы в соответствии с требованиями МСФО.

Консолидированная финансовая отчетность представлена в миллионах российских рублей (далее «млн. руб.»), если не указано иное.

**Принцип непрерывности деятельности** – Консолидированная финансовая отчетность была подготовлена исходя из допущения, что Группа будет продолжать деятельность как действующее предприятие в обозримом будущем, что предполагает реализацию активов и погашение обязательств в ходе обычной деятельности. По состоянию на 31 декабря 2012 года краткосрочные обязательства Группы превышали ее текущие активы на сумму 2 035 млн. руб. В состав краткосрочных обязательств Группы на 31 декабря 2012 года включены выпущенные Компанией рублевые облигации на общую сумму 3 000 млн. руб. и кредиты ОАО «Альфа Банк» на общую сумму 1 822 млн. руб. В феврале 2013 года Компания разместила пятилетние рублевые облигации, серии 4 на общую сумму 5 000 млн. руб. и погасила обязательства по ранее приобретенным кредитам и облигациям (Примечание 16, 31). Это привело к уменьшению текущих обязательств приблизительно на 4 822 млн. руб. и соответствующему увеличению оборотного капитала Группы. Группа продолжает отслеживать свои текущие потребности в ликвидных средствах. Несмотря на то, что в краткосрочной перспективе текущая экономическая обстановка может оказать влияние на доходность операций Группы (Примечание 29), руководство полагает, что денежные средства от операционной деятельности и кредитоспособность Группы будут достаточными для обеспечения непрерывности ее деятельности.

## ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Ниже приводятся основные принципы учетной политики, использованные при подготовке прилагаемой консолидированной финансовой отчетности.

Данная учетная политика последовательно применяется всеми консолидируемыми предприятиями.

**Консолидированная финансовая отчетность** – Консолидированная финансовая отчетность включает финансовую отчетность Компании и контролируемых ею предприятий (ее дочерних компаний), подготовленную на 31 декабря каждого года. К дочерним компаниям относятся все компании (в том числе компании специального назначения), в которых Группе напрямую или косвенно принадлежит более половины голосующих акций или в отношении которых Группа способна иным образом контролировать их финансовую и операционную политику с целью получения выгод. При оценке наличия контроля со стороны Группы в отношении другого юридического лица принимается во внимание наличие и влияние потенциальных прав голоса, которые в настоящее время могут быть представлены к исполнению или получены в результате конвертации. Консолидация дочерних компаний осуществляется с даты перехода контроля к Группе (даты приобретения) и прекращается с даты утраты контроля.

Приобретение дочерних компаний (за исключением компаний, приобретенных у сторон, находящихся под общим контролем) учитывается по методу приобретения. Приобретенные идентифицируемые активы и принятые в рамках объединения бизнеса обязательства, а также условные обязательства оцениваются по их справедливой стоимости на дату приобретения, вне зависимости от величины доли неконтролирующих акционеров.

Группа оценивает долю неконтролирующих акционеров по каждой конкретной сделке по: (а) справедливой стоимости или (б) пропорционально доле чистых активов приобретенной компании, приходящейся на ее неконтролирующих акционеров. Группа определяет, какой принцип применить для оценки неконтролирующей доли индивидуально в каждом конкретном объединении бизнеса.

Гудвил оценивается путем вычета чистых активов приобретенной компании из общей суммы вознаграждения, уплаченного за приобретенную компанию, доли неконтролирующих акционеров в приобретенной компании и справедливой стоимости доли в приобретенной компании, которая уже была в собственности до момента приобретения. Отрицательная сумма («отрицательный гудвил») признается в составе прибылей или убытков после того, как руководство еще раз определит, были ли идентифицированы все приобретенные активы и все принятые обязательства и условные обязательства, и проанализирует правильность их оценки.

Вознаграждение, уплаченное за приобретенную компанию, оценивается по справедливой стоимости переданных активов, выпущенных долевым инструментам и принятых или понесенных обязательств, включая справедливую стоимость активов или обязательств, связанных с выплатой условного вознаграждения, но исключая затраты, связанные с приобретением, например оплату консультационных, юридических, оценочных и иных аналогичных профессиональных услуг. Затраты по сделке приобретения компании, понесенные при выпуске долевого инструмента, вычитаются из суммы капитала, затраты по сделке приобретения компании, понесенные при выпуске долговых обязательств, вычитаются из их балансовой стоимости, а все прочие затраты по сделке, связанные с приобретением, относятся на расходы.

Внутригрупповые остатки в расчетах, нереализованные доходы и расходы, или прибыли и убытки от внутригрупповых операций исключаются при подготовке консолидированной финансовой отчетности.

Доля неконтролирующих акционеров представляет собой часть чистых результатов деятельности и капитала дочерней компании, приходящуюся на долю, которой напрямую или косвенно не владеет Компания. Доля неконтролирующих акционеров образует отдельный компонент капитала Группы.



### 3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ (продолжение)

**Участие в совместной деятельности** – Совместная деятельность – это договорное соглашение, по которому Группа и другие стороны осуществляют экономическую деятельность при условии совместного контроля над ней, что подразумевает обязательное одобрение сторонами, осуществляющими совместный контроль, стратегических решений по финансовой и операционной политике, касающихся деятельности совместного предприятия.

Доли Компании в совместных предприятиях признаются на основании метода пропорциональной консолидации, то есть доля Компании в активах, обязательствах, доходах и расходах совместно-контролируемых компаний комбинируется построчно с аналогичными статьями в консолидированной финансовой отчетности. При осуществлении операций между Группой и совместно-контролируемыми компаниями нереализованные прибыли и убытки подлежат исключению в размере доли Группы в совместной деятельности.

Группа прекращает пропорциональную консолидацию с даты прекращения совместного контроля над компанией.

**Инвестиции в ассоциированные компании** – Ассоциированными являются компании, на которые Группа оказывает значительное влияние (прямо или косвенно), но не имеет контроля над ними; как правило, Группа имеет от 20% до 50% голосующих акций в таких компаниях. Инвестиции в ассоциированные компании учитываются по методу долевого участия и первоначально признаются по стоимости приобретения. Дивиденды, полученные от ассоциированных компаний относятся на уменьшение балансовой стоимости инвестиций в ассоциированные компании. Иные изменения доли Группы в чистых активах ассоциированной компании, имевшие место после приобретения, признаются следующим образом: (i) доля Группы в прибылях или убытках ассоциированных компаний отражается в составе консолидированных прибылей или убытков за период как доля в результатах ассоциированных компаний, (ii) доля Группы в прочем совокупном доходе признается в составе прочего совокупного дохода и отражается отдельной строкой, (iii) все прочие изменения в доле Группы в балансовой стоимости чистых активов ассоциированных компаний признаются как прибыли или убытки в составе доли в результатах ассоциированных компаний.

Если доля Группы в убытках ассоциированной компании равна или превышает ее долю собственности в данной компании, включая все суммы прочей необеспеченной дебиторской задолженности, Группа не отражает в учете дальнейшие убытки, за исключением случаев, когда она признала обязательства или произвела платежи от лица ассоциированной компании.

Нереализованная прибыль по операциям между Группой и ее ассоциированными компаниями исключается в размере, соответствующем доле Группы в ассоциированных компаниях; нереализованные убытки также исключаются, кроме случаев, когда имеются признаки обесценения переданного актива.

В случае потери существенного влияния над ассоциированной компанией Группа оценивает и признает оставшиеся инвестиции по справедливой стоимости. Разница между балансовой стоимостью ассоциированной компании на момент потери существенного влияния и справедливой стоимостью оставшихся инвестиций и поступлениями от выбытия признается в составе прибыли или убытка.

**Операции и пересчет в иностранной валюте** – Функциональной валютой каждой из консолидируемых компаний Группы является валюта, используемая в основной экономической среде, в которой соответствующая компания осуществляет свою деятельность. Российский рубль является функциональной валютой Компании и валютой представления данной финансовой отчетности. Операции, выраженные в денежных единицах, отличных от функциональной валюты, первоначально отражаются по курсу на даты операций. Денежные активы и обязательства, выраженные в таких валютах на отчетную дату, пересчитываются в функциональную валюту по курсу, действующему на конец года. Курсовые разницы, возникающие при таком пересчете, отражаются в прибылях и убытках. Немонетарные активы и обязательства, отраженные по первоначальной стоимости, выраженной в иностранной валюте, пересчитываются по курсу на дату операции. Активы и обязательства в неденежной форме, выраженные в иностранной валюте

и учитываемые по справедливой стоимости, пересчитываются в рубли по обменному курсу, действующему на дату определения справедливой стоимости.

### **3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ (продолжение)**

Если функциональная валюта компании Группы отличается от валюты представления отчетности Группы, результаты и финансовые показатели подлежат пересчету в валюту представления следующим образом:

- все активы и обязательства пересчитываются по курсам на дату каждого из представленных отчетов о финансовом положении;
- все статьи доходов и расходов для каждого отчета о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе пересчитываются по средним курсам за период при условии, что колебания курсов валют в течение этого периода было незначительными. В противном случае для пересчета используются курсы на дату совершения операций;
- компоненты капитала и резервы пересчитываются по исторической стоимости;
  - все курсовые разницы, возникающие в результате пересчета, отражаются в составе прочего совокупного дохода;
- в отчете о движении денежных средств остатки денежных средств на начало и конец каждого представленного периода пересчитываются по курсам, действующим на соответствующие даты. Все денежные потоки пересчитываются по средним курсам за представленные периоды.

**Основные средства** – Основные средства учитываются по стоимости приобретения или создания за вычетом накопленной амортизации и накопленного убытка от обесценения. Расходы на текущее обслуживание основных средств, включая расходы по техническому обслуживанию и текущему ремонту, признаются в составе расходов по мере их возникновения.

В том случае, если объект основных средств состоит из нескольких компонентов, имеющих различный срок полезного использования, такие компоненты учитываются как отдельные объекты основных средств.

#### *Незавершенное строительство*

Незавершенное строительство включает, преимущественно, капиталовложения, понесенные вследствие строительства новых и реконструкции существующих контейнерных терминалов. Объекты незавершенного строительства учитываются по себестоимости за вычетом признанного убытка от обесценения. Себестоимость включает в себя затраты, напрямую связанные со строительством объектов основных средств, включая переменные накладные расходы, в том числе капитализированные затраты по займам в отношении квалифицированных активов. Амортизация данных активов, как и аналогичных объектов основных средств, начинается с момента их готовности к использованию.

#### *Последующие затраты*

Группа признает стоимость замененного компонента объекта основных средств в составе его балансовой стоимости на момент осуществления расходов, если существует вероятность получения Группой будущих экономических выгод от использования данного актива и при условии, что стоимость объекта основных средств может быть достоверно определена. Заменяемые компоненты списываются в расходы в момент замены. Все прочие затраты отражаются в консолидированных прибылях и убытках в течение года.

#### *Амортизация*

Амортизация отражается в консолидированных прибылях и убытках таким образом, чтобы стоимость основных средств (за исключением земельных участков и объектов незавершенного строительства) за вычетом предполагаемой остаточной стоимости списывалась на равномерной основе в течение сроков их полезного использования. Амортизация на земельные участки не начисляется.

### 3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ (продолжение)

#### *Амортизация (продолжение)*

Ниже приведены сроки полезного использования объектов основных средств:

	<u>Число лет</u>
Здания	20-80
Сооружения	5-45
Контейнеры	10-15
Железнодорожные платформы	28-32
Краны и погрузчики	5-15
Транспортные средства	3-10
Прочее оборудование	2-25

Сроки полезного использования и методы начисления амортизации анализируются и при необходимости корректируются в конце каждого финансового года.

#### *Арендованные основные средства*

Капитализированные арендованные активы и неотделимые улучшения взятых в аренду активов амортизируются в течение более короткого из расчетного срока полезного использования актива или срока аренды.

#### *Прибыль или убыток от выбытия*

Прибыль или убыток, возникший в результате выбытия актива, определяется как разница между выручкой от реализации и балансовой стоимостью актива и отражается в консолидированных прибылях и убытках.

**Гудвил** – Гудвил учитывается по первоначальной стоимости за вычетом накопленных убытков от обесценения при наличии таковых. Группа оценивает гудвил на предмет обесценения не реже одного раза в год, а также при наличии признаков обесценения. Гудвил распределяется между единицами, генерирующими денежные средства, или группами единиц, генерирующих денежные средства, которые, как ожидается, получат преимущества синергетического эффекта от объединения бизнеса. Эти единицы или группы единиц являются начальным уровнем, на котором Группа ведет учет гудвила, и по своему размеру они не превышают операционный сегмент.

При выбытии группы операций из единицы, генерирующей денежные средства, на которую был отнесен гудвил, соответствующие прибыли и убытки от выбытия включают балансовую стоимость гудвила, связанного с выбывшей группой операций, которая обычно определяется пропорционально доле выбывших операций в стоимости единицы, генерирующей денежные средства.

**Нематериальные активы** – Нематериальные активы, приобретенные Группой, представляют собой главным образом приобретенное программное обеспечение и отражаются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и убытков от обесценения.

Также в результате приобретения АО «Кедентранссервис» были приобретены пять договоров аренды. Права аренды идентифицированы как нематериальный актив, который отражается в консолидированной финансовой отчетности по справедливой стоимости.

Амортизация отражается в консолидированных прибылях и убытках на равномерной основе в течение предполагаемого срока полезного использования нематериальных активов. Нематериальные активы амортизируются с даты их готовности к использованию. Предполагаемый срок полезного использования имеющихся нематериальных активов варьируется от 3 до 7 лет. По договорам аренды срок полезного использования составляет 15 лет.

Сроки и методы начисления амортизации по нематериальным активам пересматриваются, по крайней мере, в конце каждого финансового года. Изменения ожидаемого срока полезного использования или предполагаемой схемы получения экономических выгод от использования актива в будущем учитываются как изменение в расчетных бухгалтерских оценках.

### 3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ (продолжение)

**Обесценение внеоборотных активов** – На каждую отчетную дату Группа пересматривает балансовую стоимость внеоборотных активов для выявления признаков, свидетельствующих о наличии убытка от обесценения этих активов. В случае обнаружения таких признаков рассчитывается возмещаемая стоимость соответствующего актива с целью определения размера убытка от обесценения (если таковой имеется). В тех случаях, когда оценить возмещаемую стоимость отдельного актива невозможно, Группа оценивает возмещаемую стоимость группы активов, генерирующей независимые денежные потоки, к которой относится такой актив.

Возмещаемая стоимость определяется как наибольшее из двух значений: справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу или стоимости от использования. При определении стоимости от использования предполагаемые будущие потоки денежных средств дисконтируются до текущей стоимости с использованием коэффициента дисконтирования до налогообложения, отражающего текущую рыночную оценку стоимости денег во времени и рисков, специфичных для данного актива.

Если установленная возмещаемая стоимость какого-либо актива (или единицы, генерирующей денежные средства) оказывается ниже его балансовой стоимости, балансовая стоимость этого актива (единицы, генерирующей денежные средства) уменьшается до размера его возмещаемой стоимости. Убыток от обесценения немедленно отражается в консолидированных прибылях и убытках.

В тех случаях, когда убыток от обесценения впоследствии сторнируется, балансовая стоимость актива (единицы, генерирующей денежные средства) увеличивается до суммы, полученной в результате новой оценки его возмещаемой стоимости, однако таким образом, чтобы увеличенная балансовая стоимость не превышала балансовую стоимость, которая была бы определена, если бы по этому активу (единице, генерирующей денежные средства) не был отражен убыток от обесценения в предыдущие годы. Сторнирование убытка от обесценения немедленно отражается в консолидированных прибылях и убытках.

**Классификация финансовых активов** – Финансовые активы классифицируются по следующим категориям: финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки, инвестиции, удерживаемые до погашения, финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, а также займы и дебиторская задолженность. Отнесение финансовых активов к той или иной категории зависит от их особенностей и цели приобретения и происходит в момент их принятия к учету. На отчетную дату в распоряжении Группы были только финансовые активы, классифицируемые как займы и дебиторская задолженность и инвестиции, удерживаемые до погашения.

#### *Займы выданные и дебиторская задолженность*

Займы выданные и дебиторская задолженность – это производные финансовые активы с фиксированным или определяемыми платежами, не котируемые на активном рынке. Такие активы отражаются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки. Доходы и расходы признаются в консолидированных прибылях и убытках в случае прекращения признания или обесценения займов выданных и дебиторской задолженности, а также в результате амортизации. Процентный доход признается на основе применения метода эффективной процентной ставки, за исключением краткосрочной дебиторской задолженности, в случае если сумма процентов является несущественной для отражения в отчетности.

#### *Инвестиции, удерживаемые до погашения*

Инвестиции в производные финансовые активы с фиксированными или определяемыми выплатами и сроками погашения, которые Группа намеревается и имеет возможность удерживать до срока погашения, отличные от займов и дебиторской задолженности, классифицируются Группой как инвестиции, удерживаемые до погашения. Инвестиции,

удерживаемые до погашения, учитываются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки, за вычетом резерва под обесценение, с доходом, признаваемым на основе эффективной процентной ставки. Руководство относит процентные депозиты с первоначальным сроком погашения более трех месяцев и отсутствием досрочного погашения к категории инвестиций, удерживаемых до погашения, в момент их первоначального признания и оценивает обоснованность их отнесения к данной категории на каждую отчетную дату.

### 3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ (продолжение)

**Обесценение финансовых активов, отражаемых по амортизированной стоимости** – Убытки от обесценения признаются в прибыли или убытке по мере их возникновения в результате одного или более событий, произошедших после первоначального признания финансового актива и влияющих на величину или сроки расчетных будущих денежных потоков, связанных с финансовым активом или с группой финансовых активов, которые можно оценить с достаточной степенью надежности. Если у Группы отсутствуют объективные доказательства обесценения для индивидуально оцененного финансового актива (независимо от его существенности), этот актив включается в группу финансовых активов с аналогичными характеристиками кредитного риска и оценивается в совокупности с ними на предмет обесценения. Основными факторами, которые Группа принимает во внимание при рассмотрении вопроса об обесценении финансового актива, являются его просроченный статус и возможность реализации обеспечения, при наличии такового.

Ниже перечислены прочие основные критерии, на основе которых определяется наличие объективных признаков убытка от обесценения:

- просрочка любого очередного платежа, при этом несвоевременная оплата не может объясняться задержкой в работе расчетных систем;
- контрагент испытывает существенные финансовые трудности, что подтверждается финансовой информацией о контрагенте, находящейся в распоряжении Группы;
- контрагент рассматривает возможность объявления банкротства или финансовой реорганизации;
- существует негативное изменение платежного статуса контрагента, обусловленное изменениями национальных или местных экономических условий, оказывающих воздействие на контрагента; или
- стоимость обеспечения, если таковое имеется, существенно снижается в результате ухудшения ситуации на рынке.

Если условия обесцененного финансового актива, отражаемого по амортизированной стоимости, пересматриваются в результате переговоров или изменяются каким-либо иным образом в связи с финансовыми трудностями контрагента, обесценение определяется с использованием первоначальной эффективной процентной ставки до пересмотра условий.

Убытки от обесценения всегда признаются путем создания резерва в такой сумме, чтобы привести балансовую стоимость актива к текущей стоимости ожидаемых денежных потоков (которая не включает в себя будущие кредитные убытки, которые в настоящее время еще не были понесены), дисконтированных с использованием первоначальной эффективной ставки процента по данному активу.

Если в последующем периоде сумма убытка от обесценения снижается, и это снижение может быть объективно отнесено к событию, наступившему после признания обесценения (как, например, повышение кредитного рейтинга дебитора), ранее отраженный убыток от обесценения восстанавливается посредством корректировки созданного резерва через прибыль или убыток за год.

Активы, погашение которых невозможно, и в отношении которых завершены все необходимые процедуры с целью полного или частичного возмещения и определена окончательная сумма убытка, списываются за счет сформированного резерва под обесценение. Последующее возмещение ранее списанных сумм кредитуется на счет потерь от обесценения в прибыли или убытке за год.

### 3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ (продолжение)

**Метод эффективной процентной ставки** – Метод эффективной процентной ставки – это метод признания процентных доходов или процентных расходов в течение соответствующего периода с целью обеспечения постоянной процентной ставки в каждом периоде (эффективной процентной ставки) на балансовую стоимость инструмента. Эффективная процентная ставка – это ставка, которая точно дисконтирует расчетные будущие денежные выплаты или поступления (не включая будущие кредитные убытки) в течение ожидаемого срока действия финансового инструмента или, в соответствующих случаях, в течение более короткого срока, до чистой балансовой стоимости финансового инструмента. Эффективная ставка процента используется для дисконтирования денежных потоков по инструментам с плавающей ставкой до следующей даты изменения процента, за исключением премии или дисконта, которые отражают кредитный спред по плавающей ставке, указанной для данного инструмента, или по другим переменным факторам, не устанавливаемым в зависимости от рыночного значения. Такие премии или дисконты амортизируются на протяжении всего ожидаемого срока обращения инструмента. Расчет дисконтированной стоимости включает все комиссионные, выплаченные и полученные сторонами контракта, составляющие неотъемлемую часть эффективной процентной ставки.

**Запасы** – Запасы отражаются по наименьшей из двух величин: фактической себестоимости и чистой возможной стоимости реализации. Чистая возможная стоимость реализации – это предполагаемая цена реализации в существующих условиях за вычетом возможных затрат на завершение работ и реализацию.

Стоимость запасов определяется исходя из средневзвешенной себестоимости и включает расходы, понесенные на приобретение запасов, доставку к месту их нахождения и доведение до существующего состояния.

**Денежные средства и их эквиваленты** – Денежные средства и их эквиваленты включают денежные средства в кассе, в банках, а также краткосрочные процентные депозиты с первоначальным сроком погашения не более трех месяцев (не более 91 день).

**Вознаграждение сотрудников** – Заработная плата сотрудников за осуществленную трудовую деятельность признается в качестве расхода данного отчетного периода.

*Вознаграждения по окончании трудовой деятельности*

#### 1) Планы с установленными выплатами

Группа предоставляет своим сотрудникам две частично фондируемые пенсионные программы с установленными выплатами. Обязательства и стоимость выплат по данным программам определяются отдельно по каждой из них по методу прогнозируемых накопленных условных единиц. При использовании данного метода за каждый год трудовой деятельности начисляется дополнительная единица выплат, при этом при расчете итогового обязательства каждая единица оценивается отдельно. В рамках данного метода затраты на пенсионные выплаты отражаются в консолидированных прибылях и убытках путем равномерного распределения затрат на весь период работы сотрудника в соответствии с формулой начисления пенсий, предусмотренной программой. Размер обязательства определяется как текущая стоимость предполагаемых будущих денежных потоков с использованием ставки дисконтирования, аналогичной ставке процента по государственным облигациям, валюта и условия которых соответствуют валюте и ожидаемым срокам погашения обязательств по пенсионным выплатам. Актуарные прибыли и убытки признаются в качестве дохода или расхода полностью по мере возникновения.

Кроме того, Группа предоставляет сотрудникам некоторые другие виды выплат по окончании трудовой деятельности, а также прочие долгосрочные вознаграждения сотрудникам. Данные выплаты не являются фондируемыми.

После введения новой программы или изменения существующей программы стоимость прошлых услуг признается равными долями в течение среднего периода до момента получения права на выплату по скорректированной программе. Если право на выплату предоставляется сразу же, стоимость прошлых услуг относится на расходы незамедлительно.

### 3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ (продолжение)

#### 2) Планы с установленными взносами

Кроме описанных выше планов с установленными выплатами у Группы также имеется план с установленными взносами для некоторых сотрудников. Взносы, перечисляемые Группой в план с установленными взносами, относятся на консолидированные прибыли и убытки в том году, к которому они относятся.

#### *Прочие долгосрочные выплаты работникам*

Прочие долгосрочные выплаты сотрудникам включают вознаграждение за долгосрочную работу в Компании («вознаграждение за преданность»). Обязательства и расходы в отношении указанных долгосрочных выплат рассчитываются с использованием метода прогнозируемой условной единицы. Прибыли и убытки, связанные с изменением актуарных допущений, отражаются в полной сумме по мере их возникновения. Расходы, связанные с отражением части вознаграждения, право на которое было получено сотрудниками в периоды, предшествовавшие введению вознаграждения, отражаются в полном объеме в момент введения данных планов.

#### *Государственное пенсионное обеспечение*

Кроме того, по закону Группа обязана перечислять взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации (план с установленными взносами множественных работодателей). Единственным обязательством Группы является своевременное перечисление взносов. Таким образом, Группа не имеет обязательств по выплатам и не гарантирует каких-либо будущих выплат своим российским сотрудникам. Взносы, перечисляемые Группой в Пенсионный фонд Российской Федерации в отношении планов с установленными взносами, отражаются в консолидированных прибылях и убытках в том году, к которому они относятся. Взносы для каждого сотрудника в Пенсионный фонд Российской Федерации рассчитываются от 10% до 22%, в зависимости от общего годового вознаграждения каждого сотрудника.

**Налог на добавленную стоимость** – Налог на добавленную стоимость («НДС»), относящийся к полученной выручке, подлежит уплате налоговыми органами в момент поставки товаров или услуг покупателям, а также получения авансовых платежей от покупателей. Входящий НДС в общем случае подлежит возмещению путем зачета против НДС, предъявляемого покупателям и заказчикам, по факту поступления счетов-фактур. Налоговые органы позволяют производить зачет НДС (кроме НДС, уплачиваемого при предоставлении экспортных услуг, который подлежит возмещению после подтверждения факта экспорта). НДС, относящийся к операциям купли-продажи, отражается в консолидированном отчете о финансовом положении в развернутом виде и раскрывается отдельно в составе активов и обязательств. При создании резерва по сомнительным долгам в отношении дебиторской задолженности сумма резерва включает полную сумму задолженности с НДС.

**Кредиторская задолженность и прочие финансовые обязательства** – Кредиторская задолженность и прочие финансовые обязательства первоначально учитываются по стоимости на дату совершения сделки, которая равна справедливой стоимости полученного возмещения, включая операционные издержки. После первоначального признания финансовые обязательства оцениваются по амортизированной стоимости методом эффективной процентной ставки с признанием процентных расходов по ставке эффективной доходности. Поскольку обычно кредиторская задолженность является краткосрочной, она учитывается по номинальной стоимости без дисконтирования, что соответствует ее справедливой стоимости.

**Резервы** – Резервы начисляются тогда и только тогда, когда у Группы имеется текущее обязательство (юридическая или вмененная обязанность), возникшее в результате прошлых событий, и когда существует вероятность (т.е. событие скорее наступит, чем не наступит) того, что для урегулирования этого обязательства потребуется отток ресурсов из Группы, заключающих в себе экономические выгоды; при этом размер таких обязательств может быть оценен с достаточной степенью точности. Если Группа предполагает, что резерв может быть возмещен (например, в результате получения страхового возмещения), возмещение отражается как отдельный актив, но только в случае, если имеется практически полная уверенность в получении возмещения. Сумма резервов пересматривается по состоянию на

каждую отчетную дату и корректируется для отражения текущего состояния. Если момент погашения обязательств играет существенную роль в определении его суммы, сумма резерва определяется на основании дисконтирования предполагаемой суммы расходов, связанных с погашением обязательства.

### **3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ (продолжение)**

**Признание выручки** – Выручка признается в размере справедливой стоимости вознаграждения, полученного или причитающегося к получению, и представляет собой суммы к получению за товары или услуги, оказанные в ходе обычной деятельности, за вычетом налогов, начисленных на выручку. Выручка отражается в той сумме, в которой существует вероятность получения Группой экономических выгод, а также, если сумма выручки может быть достоверно определена. Выручка от реализации запасов отражается на момент перехода к покупателю всех существенных рисков и выгод, вытекающих из права собственности на запасы.

#### *Железнодорожные контейнерные перевозки*

Услуги по железнодорожным контейнерным перевозкам, предоставляемые Группой, включают главным образом организацию перевозки собственными или принадлежащими третьим сторонам контейнерами по железной дороге путем предоставления железнодорожных платформ и/или контейнеров или сдачи в аренду железнодорожных платформ и контейнеров третьим сторонам. Для целей признания выручки, Группа взывает с клиентов стоимость услуг по предоставлению собственного подвижного состава, в то время как расходы за услуги железнодорожной инфраструктуры несут клиенты напрямую или перевыставляются поставщику услуг железнодорожной инфраструктуры.

Выручка от этих услуг признается в отчетном периоде, в котором предоставляются услуги, за вычетом перевыставляемых услуг железнодорожной инфраструктуры. Выручка от операционной аренды подвижного состава признается равномерно в течение срока арендного соглашения.

#### *Интегрированные экспедиторские и логистические услуги*

Интегрированные экспедиторские и логистические услуги – это пакет услуг, включающий контейнерные перевозки, обработку на контейнерных терминалах, автоперевозки, экспедиторские и логистические услуги. По способу оказания данные услуги подразделяются на услуги оказанные по «сквозной» ставке и услуги оказанные по комплексной ставке. В рамках услуги оказанной по «сквозной» ставке клиентам предоставляется полный комплект услуг в рамках одного договора о сквозной ставке по единой цене. В случае предоставления Компанией клиенту услуги по комплексной ставке по единой цене оказывается только часть услуг (неполный комплект услуг), а другие услуги, не вошедшие в состав услуги по комплексной ставке, оказываются отдельно. Выручка, по интегрированным экспедиторским и логистическим услугам – это совокупность доходов от предоставления различных услуг, которые, когда они предоставляются в рамках отдельных договоров, указаны в соответствующих строках доходов. Выручка по интегрированным экспедиторским и логистическим услугам признается в отчетном периоде, в котором предоставляются услуги.

#### *Терминальное обслуживание и агентские услуги*

Услуги по терминальному обслуживанию главным образом включают соглашения, в соответствии с которыми Группа действует как принципал, предоставляя услуги по обработке контейнеров, включая погрузочно-разгрузочные операции, хранение контейнеров и прочие терминальные услуги.

Кроме того, Группа выступает как агент от лица РЖД при предоставлении обязательных железнодорожных услуг для всех пользователей железных дорог на терминалах Группы, определенных законодательством как «места общего пользования». Группа действует в качестве посредника (агента) между клиентами и РЖД за комиссионное вознаграждение. Комиссионное вознаграждение, уплачиваемое РЖД за посреднические услуги, и выручка от



терминального обслуживания признаются в том отчетном периоде, в котором предоставляются услуги.

#### *Услуги на складах временного хранения*

Услуги на складах временного хранения – это услуги, связанные с хранением контейнеров клиентов на складах, расположенных на контейнерных терминалах, в ожидании таможенной очистки и оформления, либо платежей и прочих таможенных сборов. Выручка от этих услуг признается на основании количества дней, в течение которых оказывались услуги.

### **3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ (продолжение)**

#### *Автоперевозки*

Услуги по автомобильным перевозкам включают транспортировку контейнеров между контейнерными терминалами и указанными клиентом пунктами назначения с использованием собственного автотранспортного парка Группы, а также с привлечением автотранспорта третьих сторон. Группа выступает принципалом в данных соглашениях, и поэтому признает в полном объеме выручку от услуг автоперевозки в том отчетном периоде, в котором предоставляются услуги.

#### *Прочие экспедиторские услуги*

Прочие экспедиторские услуги Группы включают:

- подготовку и проверку правильности товаросопроводительной документации, требуемой для осуществления перевозки грузов;
- содействие в таможенном оформлении – предоставление услуг по подготовке таможенной документации и таможенному оформлению в России;
- отслеживание грузов – предоставление клиентам информации по местонахождению груза;
- оптимизацию и планирование маршрута;
- обеспечение безопасности грузов, включая оформление страхования, маркировку опасных грузов, обеспечение специальных условий для перевозки опасных грузов, оформление надлежащей документации по перевозимым грузам.

Выручка по прочим экспедиторским услугам признается в том отчетном периоде, в котором предоставляются услуги.

#### *Дивиденды и процентные доходы*

- (i) Дивиденды по финансовым вложениям признаются в прибылях и убытках при возникновении у акционера права на их получение;
- Процентные доходы отражаются по мере начисления с использованием метода эффективной процентной ставки и стоимости финансового актива.

**Аренда** – Наличие в соглашении характеристик аренды зависит от содержания такого соглашения на дату начала действия его условий. Соглашение является арендой либо содержит в себе аренду, если исполнение его условий зависит от использования определенного актива, или активов, или если его условия передают право на использование актива.

Аренда классифицируется как финансовая аренда в случае передачи арендатору всех существенных рисков и выгод, связанных с правом собственности на передаваемые активы. Операционная аренда – аренда, отличная от финансовой аренды.

#### *Финансовая аренда*

Активы, полученные по договорам финансовой аренды, признаются в отчете о финансовом положении на дату начала арендных отношений в сумме, наименьшей из двух оценок: по справедливой стоимости арендованного имущества или по приведенной стоимости

минимальных арендных платежей. Соответствующая задолженность перед арендодателем должна признаваться в отчете о финансовом положении как обязательство по финансовой аренде.

Минимальные арендные платежи распределяются между процентными расходами и уменьшением непогашенного обязательства. Процентные расходы должны распределяться по периодам в течение срока аренды таким образом, чтобы ставка процента на непогашенный остаток обязательства оставалась постоянной из периода в период.

Условные арендные платежи признаются как расходы в периоде, в котором они понесены.

### 3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ (продолжение)

#### *Операционная аренда*

Платежи по операционной аренде признаются в консолидированных прибылях и убытках равномерно в течение всего срока аренды. Сумма полученных льгот по аренде признается в качестве обязательства и отражается как уменьшение части расхода на равномерной основе.

Условные арендные платежи признаются в качестве расхода периода, в котором они были понесены.

#### *Продажа с обратной арендой*

Продажа с обратной арендой включает продажу актива с последующим получением его в аренду. Если операция по продаже и обратной аренде приводит к финансовой аренде, то любое превышение выручки от реализации актива над балансовой стоимостью, капитализируется и амортизируется в течение срока аренды.

Если операция по продаже и обратной аренде приводит к операционной аренде и проведена по справедливой стоимости, то любая прибыль или убыток признаются незамедлительно. Если цена продажи ниже справедливой стоимости, то прибыль или убыток будут признаны незамедлительно, кроме случаев, когда понесенный убыток будет компенсирован за счет будущих лизинговых платежей по цене ниже рыночной. В этом случае убыток капитализируется и погашается пропорционально лизинговым платежам в течение предполагаемого периода эксплуатации актива. Если цена продажи выше справедливой стоимости, то прибыль от продажи капитализируется и амортизируется в течение предполагаемого периода эксплуатации актива.

**Затраты по займам** – Для отчетных периодов, начинающихся с 1 января 2009 года, затраты по займам, напрямую относящиеся к приобретению, строительству или производству актива, требующего значительного количества времени для подготовки к его непосредственному использованию или продаже, капитализируются и амортизируются в течение срока полезного использования этого актива. Другие затраты по займам учитываются как расходы того периода, к которому они относятся. Для отчетных периодов, начавшихся до 1 января 2009 года, все расходы по займам учитывались как расходы тех периодов, в которых они были понесены.

**Налог на прибыль** – Налог на прибыль отражается в финансовой отчетности в соответствии с требованиями законодательства, которые действуют или по существу вступили в силу на конец отчетного периода. Расходы по налогу на прибыль включают текущий и отложенный налоги и признаются в прибыли или убытке за год, если только они не должны быть отражены в составе прочего совокупного дохода или капитала в связи с тем, что относятся к операциям, отражающимся также в составе прочего совокупного дохода или капитала в том же или в каком-либо другом отчетном периоде.

Текущий налог представляет собой сумму, которую предполагается уплатить или возместить из бюджета в отношении налогооблагаемой прибыли или убытка за текущий и предыдущие периоды. Налогооблагаемые прибыли или убытки рассчитываются на основании оценки, если финансовая отчетность утверждается до подачи соответствующих налоговых деклараций. Налоги, отличные от налога на прибыль, отражаются в составе операционных расходов.

Отложенный налог на прибыль рассчитывается по методу балансовых обязательств в части перенесенного на будущие периоды налогового убытка и временных разниц, возникающих между налоговой базой активов и обязательств и их балансовой стоимостью в финансовой отчетности. В соответствии с исключением, существующим для первоначального признания, отложенные налоги не признаются в отношении временных разниц, возникающих при первоначальном признании актива или обязательства по операциям, не связанным с объединениями бизнеса, если таковые не оказывают влияния ни на бухгалтерскую, ни на налогооблагаемую прибыль. Отложенные налоговые обязательства не начисляются в отношении временных разниц, возникающих при первоначальном признании гудвила. Балансовая величина отложенного налога рассчитывается по налоговым ставкам, которые действуют или по существу вступили в силу на конец отчетного периода и применение которых ожидается в период восстановления временных разниц или использования перенесенных на будущие периоды налоговых убытков. Отложенные налоговые активы могут быть зачтены против отложенных налоговых обязательств только в рамках каждой отдельной компании

Группы. Отложенные налоговые активы в отношении вычитаемых временных разниц и перенесенных на будущие периоды налоговых убытков признаются лишь в том случае, когда существует высокая вероятность получения в будущем налогооблагаемой прибыли, которая может быть уменьшена на сумму таких вычетов.

### 3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ (продолжение)

Группа контролирует сторнирование временных разниц, относящихся к налогам на дивиденды дочерних компаний или к доходам от их продажи. Группа не отражает отложенные налоговые обязательства по таким временным разницам кроме случаев, когда руководство ожидает сторнирование временных разниц в обозримом будущем.

**Неопределенные налоговые позиции** – Руководство проводит переоценку неопределенных налоговых позиций Группы в конце каждого отчетного периода. Обязательства отражаются по тем позициям налога на прибыль, которые, по оценке руководства, скорее всего, могут привести к дополнительным налоговым начислениям в случае оспаривания этих позиций налоговыми органами. Такая оценка выполняется на основании толкования налогового законодательства, действовавшего или по существу вступившего в силу в конце отчетного периода и любого известного постановления суда или иного решения по подобным вопросам. Обязательства по штрафам, пеням и налогам, кроме налога на прибыль, отражаются на основе максимально точной оценки руководством затрат, необходимых для урегулирования обязательств в конце отчетного периода.

**Уставный капитал и прочие резервы** – Обыкновенные акции классифицируются как уставный капитал. Расходы, непосредственно связанные с выпуском новых акций (кроме случаев объединения предприятий), отражаются как уменьшение поступлений от выпуска акций в уставном капитале. Разница между справедливой стоимостью полученного вознаграждения и номинальной стоимостью выпущенных акций признается в составе прочих резервов. Аналогично, результаты от операций между компаниями, находящимися под общим контролем, отражаются в составе прочих резервов.

**Выкупленные собственные акции** – В случае приобретения компанией Группы долевых инструментов Компании уплаченное вознаграждение, включая любые относящиеся к этой операции прямые затраты (за вычетом налога на прибыль), вычитается из общей суммы капитала, относимого на счет акционеров Компании, до момента их погашения, повторного выпуска или продажи. При последующей продаже или повторном выпуске таких акций полученное вознаграждение, за вычетом прямых затрат по сделке и соответствующей суммы налога на прибыль, включается в состав капитала, относимого на счет акционеров Компании.

**Прибыль на акцию** – Прибыль на акцию рассчитывается путем деления чистой прибыли за период, приходящейся на акционеров материнской компании, на средневзвешенное количество обыкновенных акций, находившихся в обращении в течение указанного периода, за исключением собственных выкупленных акций. Группа не имеет долевых инструментов, имеющих потенциально разводняющий эффект.

**Операции по платежам с использованием акций** – Опционный план Группы позволяет работникам приобрести акции Компании. Справедливая стоимость вознаграждения с использованием акций оценивается на дату предоставления опциона на основе модели Блэка-Шоулза-Мертон с учетом сроков и условий, на которых инструменты были предоставлены. Затем справедливая стоимость опционов списывается в расход в период между датой предоставления опциона и датой полного перехода права на получение опциона, указанной в контракте на приобретение акций по опционам.

**Дивиденды** – Дивиденды признаются как обязательства и вычитаются из суммы капитала на отчетную дату только в том случае, если они были объявлены на общем собрании акционеров до отчетной даты включительно. Информация о дивидендах раскрывается в отчетности, если они были предложены до отчетной даты, а также предложены или объявлены после отчетной даты, но до даты утверждения к выпуску финансовой отчетности.

**Договорные обязательства** – Договорные обязательства представляют собой юридически обязательные соглашения о продаже или покупке с согласованной стоимостью, ценой и сроком или сроками в будущем. Группа раскрывает информацию по значительным договорным обязательствам в примечаниях к консолидированной финансовой отчетности.

### 3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ (продолжение)

**Условные активы и обязательства** – Условные обязательства не отражаются в финансовой отчетности, кроме обязательств, возникающих в результате объединения предприятий. Условные обязательства, связанные с конкретными событиями, раскрываются только в том случае, если возможность оттока ресурсов, заключающих в себе экономические выгоды, представляется реальной. Условные активы не отражаются в финансовой отчетности, но раскрываются в примечаниях к ней, если поступление экономических выгод является вероятным.

### 4. И ПЕРЕСМОТРЕННЫЕ МЕЖДУНАРОДНЫЕ СТАНДАРТЫ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ **НОВЫЕ**

#### МСФО и КИМСФО, вступившие в действие в отчетном периоде

В отчетном периоде Группа применяла все новые и пересмотренные стандарты и интерпретации, выпущенные Советом по международным стандартам финансовой отчетности («СМСФО») и Комитетом по интерпретации международных стандартов финансовой отчетности («КИМСФО») при СМСФО, являющиеся обязательными для применения в отчетных периодах, начинающихся 1 января 2012 года или после этой даты. Их применение не повлекло никаких существенных изменений в оценке и представлении информации в финансовой отчетности Группы.

Группа приняла решение о досрочном применении МСБУ 1 «Представление финансовой отчетности», которое вносит изменения в раскрытие статей, представленных в прочем совокупном доходе. Эти изменения требуют от компаний разделять статьи, представленные в составе прочего совокупного дохода, на две группы по принципу возможности их потенциального переноса в будущем в состав прибыли или убытка. Предложенное название отчета, используемое в МСБУ 1, изменено на «отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе».

#### МСФО и КИМСФО, не вступившие в действие

На дату утверждения данной консолидированной финансовой отчетности были опубликованы следующие новые стандарты и интерпретации, принятые в Российской Федерации, которые являются обязательными для применения Группой в отношении отчетных периодов, начинающихся 1 января 2013 года или после этой даты, которые она не стала применять ранее требуемой даты:

<b>Стандарты и интерпретации</b>	<b>Применимо для отчетных периодов, начинающихся с или после</b>
МСБУ 19 «Вознаграждения работникам» (измененный)	1 января 2013 года
МСБУ 28 «Инвестиции в ассоциированные компании и совместные предприятия» (пересмотренный)	1 января 2013 года
МСБУ 32 «Финансовые инструменты - раскрытие и представление информации» (измененный)	1 января 2014 года
МСФО 7 «Финансовые инструменты – раскрытия» (измененный)	1 января 2013 года
МСФО 10 «Консолидированная финансовая отчетность»	1 января 2013 года
МСФО 11 «Соглашения о совместной деятельности»	1 января 2013 года
МСФО 12 «Раскрытия информации о долях участия в других компаниях»	1 января 2013 года
МСФО 13 «Оценка по справедливой стоимости»	1 января 2013 года

Помимо этого, ряд стандартов и интерпретаций был изменен в рамках Ежегодного усовершенствования МСФО. Данные изменения включают как изменения по существу, так и пояснения и изменения в терминологии в различных стандартах. Эти изменения обязательны к применению в отношении годов, начинающихся 1 января 2013 года или после этой даты.

#### **4. НОВЫЕ И ПЕРЕСМОТРЕННЫЕ МЕЖДУНАРОДНЫЕ СТАНДАРТЫ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (продолжение)**

В настоящий момент руководство оценивает потенциальное влияние данных стандартов и их интерпретаций при подготовке консолидированной финансовой отчетности для будущих периодов. Новые и пересмотренные стандарты, которые вероятно повлияют на оценку и представление информации в финансовой отчетности Группы, более детально описаны ниже:

- МСБУ 19 «Вознаграждения работникам» – изменение касается пересмотра в подходе к признанию и оценке пенсионных расходов в рамках планов с установленными выплатами и выходных пособий, а также к раскрытию информации о всех вознаграждениях работникам. Данный стандарт требует признания всех изменений в чистых обязательствах (активах) по пенсионному плану с установленными выплатами в момент их возникновения следующим образом: (i) стоимость услуг и чистый процентный доход отражаются в прибыли или убытке; а (ii) переоценка - в прочем совокупном доходе.
- МСБУ 28 «Инвестиции в ассоциированные компании и совместные предприятия» – изменение МСБУ 28 было разработано в результате выполнения проекта Правления КМСФО по вопросам учета совместной деятельности. В процессе обсуждения данного проекта Правление КМСФО приняло решение о внесении учета деятельности совместных предприятий по долевого методу в МСБУ 28, так как этот метод применим как к совместным предприятиям, так и к ассоциированным компаниям. Руководства по остальным вопросам, за исключением описанного выше, остались без изменений.
- МСФО 10 «Консолидированная финансовая отчетность» – заменяет все положения руководства по вопросам контроля и консолидации, приведенные в МСБУ 27 «Консолидированная и отдельная финансовая отчетность» и ПКИ 12 «Консолидация – компании специального назначения». В МСФО 10 изменено определение контроля таким образом, что при оценке наличия контроля применяются одни и те же критерии для всех компаний.

МСФО 11 «Соглашения о совместной деятельности» – заменяет МСБУ 31 «Участие в совместной деятельности» и ПКИ 13 «Совместно контролируемые предприятия – неденежные вклады участников». Благодаря изменениям в определениях количество видов совместной деятельности сократилось до двух: совместные операции и совместные предприятия. Для совместных предприятий отменена существовавшая ранее возможность учета по методу пропорциональной консолидации. Участники совместного предприятия обязаны применять метод долевого участия. В результате в консолидированной финансовой отчетности за 2013 год участие Компании в совместной деятельности будет учитываться по методу долевого участия. По мнению руководства изменение метода учета совместной деятельности не окажет существенного влияния на консолидированную финансовую отчетность.

- МСФО 12 «Раскрытие информации о долях участия в других компаниях» – применяется компаниями, имеющими доли участия в дочерней компании, совместной деятельности, ассоциированной компании или неконсолидируемой структурированной компании. Данный стандарт заменяет требования к раскрытию информации, которые в настоящее время приведены в МСБУ 28 «Инвестиции в ассоциированные компании». МСФО 12 требует раскрытия информации, которая поможет пользователям отчетности оценить характер, риски и финансовые последствия, связанные с долями участия в дочерних и ассоциированных компаниях, соглашениях о совместной деятельности и неконсолидируемых структурированных компаниях. Для соответствия новым требованиям компании должны раскрывать следующее: существенные суждения и допущения при определении контроля, совместного контроля или значительного влияния на другие компании, развернутые раскрытия в отношении доли, не

обеспечивающей контроль, в деятельности и в денежных потоках Группы, обобщенную информацию о дочерних компаниях с существенными долями участия, не обеспечивающими контроль, и детальные раскрытия информации в отношении долей в неконсолидируемых структурированных компаниях.

#### **4. НОВЫЕ И ПЕРЕСМОТРЕННЫЕ МЕЖДУНАРОДНЫЕ СТАНДАРТЫ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (продолжение)**

- МСФО 13 «Оценка по справедливой стоимости» – направлен на улучшение сопоставимости и упрощение раскрываемой информации о справедливой стоимости, так как требует применения единого для МСФО пересмотренного определения справедливой стоимости, требований по раскрытию информации и источников оценки справедливой стоимости.

Более того, СМСФО принял другие новые стандарты и интерпретации, которые на дату утверждения данной консолидированной финансовой отчетности не приняты в Российской Федерации:

- МСФО 9 «Финансовые инструменты» – вводит новую методику классификации и оценки финансовых активов и обязательств и включает существующие требования МСБУ 39 по прекращению признания финансовых активов и финансовых обязательств.

В настоящий момент руководство оценивает потенциальное влияние данных стандартов и их интерпретаций при подготовке консолидированной финансовой отчетности для будущих периодов.

**ВЫЕ ИСТОЧНИКИ НЕОПРЕДЕЛЕННОСТИ В ОЦЕНКАХ**

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иных источников неопределенности оценок на отчетную дату, которые несут в себе существенный риск возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года.

**Резерв по сомнительным долгам** – Руководство Группы формирует резерв по сомнительным долгам для учета расчетных убытков, вызванных неспособностью клиентов и других дебиторов осуществить требуемые платежи. При оценке достаточности резерва по сомнительным долгам руководство исходит из собственной оценки распределения непогашенных остатков дебиторской задолженности по срокам давности, принятой практики списания, кредитоспособности клиента и изменений в условиях платежа. В случае если финансовое положение клиентов будет продолжать ухудшаться, фактический объем списаний может превысить ожидаемый. По состоянию на 31 декабря 2012 и 2011 годов был создан резерв по сомнительным долгам в размере 184 млн. руб. и 283 млн. руб., соответственно (Примечание 11).

**Сроки полезного использования основных средств** – Группа оценивает оставшийся срок полезного использования основных средств не реже одного раза в год в конце финансового года. В случае если ожидания отличаются от предыдущих оценок, изменения учитываются как изменения в учетных оценках в соответствии с МСБУ 8 «Учетная политика, изменения в учетных оценках и ошибки». Указанные оценки могут иметь существенное влияние на балансовую стоимость основных средств и сумму амортизации за период.

**Обесценение основных средств и нематериальных активов** – На каждую отчетную дату Группа оценивает балансовую стоимость основных средств и нематериальных активов на предмет выявления признаков снижения стоимости таких активов. Данный процесс требует применения суждения при оценке причины возможного снижения стоимости, в том числе ряда факторов, таких как изменение текущей конкурентной ситуации, ожидание роста отрасли, увеличение стоимости капитала, изменение будущих возможностей получения финансирования, технологическое устаревание, прекращение использования, текущая восстановительная стоимость и прочие изменения условий, указывающих на возникновение обесценения.

При наличии таких признаков руководство оценивает возмещаемую стоимость актива, чтобы удостовериться, что она не стала ниже его балансовой стоимости. Если справедливую стоимость актива невозможно определить или она меньше балансовой стоимости актива с учетом расходов на продажу, руководство обязано применять суждение при определении группы активов, генерирующей независимые денежные потоки, для проведения оценки, надлежащей ставки дисконтирования, а также сроков и величины соответствующих денежных потоков для расчета полезной стоимости.

**Расчетное обесценение гудвила** – Группа проводит тестирование гудвила на обесценение не реже одного раза в год. Возмещаемые суммы единиц, генерирующих денежные средства, определяются на основании расчетов их ценности, получаемой в результате их использования (Примечание 8).



## 5. КЛЮЧЕВЫЕ ИСТОЧНИКИ НЕОПРЕДЕЛЕННОСТИ В ОЦЕНКАХ (продолжение)

**Соблюдение налогового законодательства** – Соблюдение налогового законодательства, в частности на территории Российской Федерации, в значительной мере зависит от толкования законодательства налоговыми органами и может регулярно ими оспариваться. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавших году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды. Руководство полагает, что все применимые налоги были начислены. Основываясь на своей трактовке налогового законодательства, руководство Группы полагает, что обязательства по налогам отражены в полном объеме. В то же время существует возможность того, что налоговые органы займут иную позицию, и результат этого может оказаться значительным.

**Пенсионные обязательства** – Группа использует метод актуарной оценки для определения текущей стоимости пенсионных обязательств и соответствующей стоимости текущих услуг. Данный метод предполагает использование демографических и финансовых допущений о будущих характеристиках как работающих, так и бывших сотрудников, имеющих право на выплаты. Демографические допущения включают уровень смертности, как во время, так и после окончания трудовой деятельности, текучесть кадров, потерю трудоспособности, досрочный выход на пенсию и т.д. Финансовые допущения включают ставку дисконтирования, будущие уровни заработной платы и выплат, ожидаемую норму доходности по активам плана и т.д. В случае необходимости изменения ключевых допущений будущие суммы обязательств по пенсионным обязательствам могут значительно измениться (Примечание 18).

### СУЩЕСТВЕННЫЕ ДОПУЩЕНИЯ, ИСПОЛЬЗОВАННЫЕ ПРИ ПРИМЕНЕНИИ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

В процессе применения учетной политики руководство, помимо оценочных значений, использовало нижеследующие суждения, которые имеют наиболее значительное влияние на суммы, отраженные в консолидированной финансовой отчетности:

**Учет договоров аренды** – Аренда классифицируется как финансовая в тех случаях, когда в соответствии с условиями договора арендатор принимает все значительные риски и выгоды, связанных с правом собственности. В противном случае аренда классифицируется как операционная. Классификация операций аренды основывается на их экономическом содержании, а не на форме договора. При определении метода учета операций, имеющих юридическую форму аренды, оцениваются все аспекты заключенных договоров и их последствий для определения реального содержания договора. При этом особое внимание уделяется положениям договоров, имеющим экономический эффект. В случае если период аренды превышает 75% срока полезного использования основных средств, или дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей, определенных в момент начала договора, превышает 90% справедливой стоимости объектов основных средств, являющихся предметом аренды, Группа классифицирует данные операции как операции финансовой аренды, за исключением случаев, когда иная классификация может быть очевидно продемонстрирована.

**Выручка по интегрированным экспедиторским и логистическим услугам** – Существуют два вида услуг Группы, для которых используются допущения при применении учетной политики при признании выручки:

1) В случае когда Группа оказывает интегрированные экспедиторские и логистические услуги, клиенты не взаимодействуют с другими транспортными организациями. Полная стоимость услуг взыскивается Группой с ее клиентов, включая железнодорожные контейнерные перевозки, терминальное обслуживание, автоперевозки и т.д., а также расходы третьих сторон в полном объеме, включая железнодорожный (ж.д.) тариф.

Существуют определенные особенности работы Группы в качестве агента, особенно тот факт, что данные о ж.д. тарифах публикуются и поэтому известны клиенту. При этом риск поставки несут транспортные организации.

Однако Группа несет кредитный риск, контролирует потоки счетов и платежей, а также является независимой в своей политике ценообразования.

## 6. СУЩЕСТВЕННЫЕ ДОПУЩЕНИЯ, ИСПОЛЬЗОВАННЫЕ ПРИ ПРИМЕНЕНИИ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ (продолжение)

Руководство полагает, что Группа действует как принципал в данных соглашениях и Группа учитывает денежные поступления от клиентов как выручку, а расходы третьих сторон, в т.ч. ж.д. тариф включаются в расходы по услугам сторонних организаций, относящиеся к интегрированным экспедиторским и логистическим услугам.

Если бы ж.д. тариф непосредственно относящийся к таким услугам, был бы исключен одновременно из выручки и расходов, то они уменьшились бы на 10 752 млн. руб. за год, закончившийся 31 декабря 2012 года (8 175 млн. руб. за год, закончившийся 31 декабря 2011 года).

2) В случае предоставления услуг по железнодорожным контейнерным перевозкам Группа согласовывает с клиентом транспортное вознаграждение как описано выше, исключая ж.д. тариф, который уплачивается Группой и перевыставляется в качестве возмещения услуг железнодорожной инфраструктуры и предоставлению локомотивной тяги. Руководство полагает, что ж.д. тариф не должен быть включен в выручку и расходы, так как риск изменения тарифов несет клиент.

## ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

	Земля, здания и сооружения	Контейнеры, ж/д платформы и локомотивы	Краны и погрузчики	Транспортные средства и прочее оборудование	Незавершенное строительство	Итого
<b>Стоимость</b>						
<b>1 января 2011 года</b>	<b>4 896</b>	<b>24 425</b>	<b>1 290</b>	<b>1 924</b>	<b>1 332</b>	<b>33 867</b>
Приобретения	176	2 416	152	279	843	3 866
Приобретение при объединении бизнеса	1 448	396	132	334	26	2 336
Ввод в эксплуатацию	895	128	91	161	(1 275)	-
Капитализированные затраты по привлеченным кредитам и займам	-	-	-	-	43	43
Выбытия	(236)	(377)	(167)	(112)	(31)	(923)
Курсовые разницы от пересчета в валюту представления	153	39	17	41	3	253
<b>31 декабря 2011 года</b>	<b>7 332</b>	<b>27 027</b>	<b>1 515</b>	<b>2 627</b>	<b>941</b>	<b>39 442</b>
Приобретения	2 859	3 063	159	357	1 479	7 917
Ввод в эксплуатацию	418	510	23	28	(979)	-
Капитализированные затраты по привлеченным кредитам и займам	-	-	-	-	45	45
Выбытия	(26)	(338)	(4)	(63)	(1)	(432)
Курсовые разницы от пересчета в валюту представления	(119)	(33)	(13)	(31)	(3)	(199)
<b>31 декабря 2012 года</b>	<b>10 464</b>	<b>30 229</b>	<b>1 680</b>	<b>2 918</b>	<b>1 482</b>	<b>46 773</b>

## 7. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (продолжение)

	Земля, здания и сооружения	Контейнеры, ж/д платформы и локомотивы	Краны и погрузчики	Транс- портные средства и прочее обору- дование	Незавер- шенное строи- тельство	Итого
<b>Накопленная амортизация</b>						
<b>1 января 2011 года</b>	<b>(1 146)</b>	<b>(5 447)</b>	<b>(673)</b>	<b>(954)</b>	<b>(3)</b>	<b>(8 223)</b>
Начисление амортизации за год	(322)	(1 639)	(181)	(364)	-	(2 506)
Восстановление резерва под обесценение/(резерв под обесценение)	2	-	-	-	(1)	1
Выбытия	27	320	87	91	-	525
Курсовые разницы от пересчета в валюту представления	(8)	(9)	(3)	(3)	-	(23)
<b>31 декабря 2011 года</b>	<b>(1 447)</b>	<b>(6 775)</b>	<b>(770)</b>	<b>(1 230)</b>	<b>(4)</b>	<b>(10 226)</b>
Начисление амортизации за год	(368)	(1 731)	(167)	(389)	-	(2 655)
Восстановление резерва под обесценение/(резерв под обесценение)	-	-	-	(1)	-	(1)
Выбытия	14	241	3	59	-	317
Курсовые разницы от пересчета в валюту представления	10	10	2	4	-	26
<b>31 декабря 2012 года</b>	<b>(1 791)</b>	<b>(8 255)</b>	<b>(932)</b>	<b>(1 557)</b>	<b>(4)</b>	<b>(12 539)</b>
<b>Остаточная стоимость</b>						
<b>31 декабря 2011 года</b>	<b>5 885</b>	<b>20 252</b>	<b>745</b>	<b>1 397</b>	<b>937</b>	<b>29 216</b>
<b>31 декабря 2012 года</b>	<b>8 673</b>	<b>21 974</b>	<b>748</b>	<b>1 361</b>	<b>1 478</b>	<b>34 234</b>

В статью «Земля, здания и сооружения» включена стоимость земельных участков в размере 701 млн. руб. и 744 млн. руб., принадлежащих Группе на 31 декабря 2012 года и на 31 декабря 2011 года, соответственно.

В течение года, закончившегося 31 декабря 2012 года Группа приобрела нежилые помещения в офисном здании расположенного в городе Москве. Общая стоимость приобретения составила 2 574 млн. руб. Стоимость выкупленной части здания составила 1 816 млн. руб., оставшаяся часть здания стоимостью 758 млн. руб. была приобретена по договору финансовой аренды (Примечание 17).

В статью «Транспортные средства и прочее оборудование» включена первоначальная стоимость транспортных средств, используемых для оказания терминальных услуг и автоперевозок, на сумму 1 105 млн. руб. и 1 011 млн. руб. на 31 декабря 2012 и 2011 годов, соответственно.

Стоимость полностью самортизированных, но еще используемых основных средств составила 1 930 млн. руб. и 1 329 млн. руб. на 31 декабря 2012 и 2011 годов, соответственно.

Ниже представлены данные о стоимости временно неиспользуемых основных средств по состоянию на 31 декабря 2012 и 2011 годов:

	2012	2011
Стоимость основных средств	431	396
Накопленная амортизация	(191)	(158)
<b>Остаточная стоимость</b>	<b>240</b>	<b>238</b>

По состоянию на 31 декабря 2012 года незавершенное строительство преимущественно состояло из капитальных затрат на реконструкции и увеличение мощностей терминалов в Новосибирске, Красноярске, Екатеринбурге и в Московском регионе на сумму 662 млн. руб., 152 млн. руб., 90 млн. руб. и 100 млн. руб. соответственно.

## 7. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (продолжение)

Поступления незавершенного строительства включают капитализированные затраты на выплату процентов по облигационным займам и прочим привлеченным заемным средствам, в связи со строительством и реконструкцией объектов основных средств. Общая сумма процентов, капитализированных за 2012 год, составила 45 млн. руб. при ставке капитализации 9,52% и 43 млн. руб. капитализированных за 2011 год при ставке капитализации 9,84%.

Ниже представлены данные о включенных в основные средства активах, арендуемых Группой по договорам финансовой аренды, по состоянию на 31 декабря 2012 года и 31 декабря 2011 года:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Стоимость основных средств	778	1 759
Накопленная амортизация	<u>(8)</u>	<u>(398)</u>
<b>Остаточная стоимость</b>	<b><u>770</u></b>	<b><u>1 361</u></b>

Более детальная информация касательно финансовой аренды приведена в Примечании 17.

### *Авансы на приобретение внеоборотных активов*

По состоянию на 31 декабря 2012 года и 31 декабря 2011 года авансы на приобретение внеоборотных активов состояли из: авансов на приобретение подвижного состава (59 млн. руб. и 140 млн. руб., соответственно), авансов на приобретение грузоподъемной техники (146 млн. руб. и 4 млн. руб., соответственно) и авансов на приобретение прочих основных средств (153 млн. руб. и 119 млн. руб., соответственно).

На 31 декабря 2011 года в состав авансов на приобретение внеоборотных активов также входила сумма обеспечительных платежей, предусмотренных предварительным договором купли-продажи с ООО «Ладья Ривер» на приобретение помещений в офисном здании в Москве в размере 1 942 млн. руб.

## ГУДВИЛ

Балансовая стоимость гудвила, образованного в результате приобретения дочерней компании АО «Кедентранссервис» составила 216 млн. руб. на 31 декабря 2012 и 2011 годов, соответственно.

Гудвил распределяется между единицами, генерирующими денежные потоки, которые рассматриваются на наиболее низком из уровней, на котором Группа осуществляет контроль за возмещением гудвила, но при этом данный уровень не должен быть выше уровня операционного сегмента.

На отчетную дату Группа провела оценку возмещаемой стоимости гудвила АО «Кедентранссервис». Возмещаемая сумма определялась на основе расчета стоимости от ее использования.

При проведении теста на обесценение были использованы следующие допущения:

Группа оценила справедливую стоимость АО «Кедентранссервис» через номинальные будущие денежные потоки за период с 2013 по 2020 год и оценку терминальной стоимости по формуле Гордона.

Ставка дисконтирования, используемая при расчете, составила 16%. Данная ставка является оценочной величиной средневзвешенной стоимости капитала АО «Кедентранссервис».

Ставка корпоративного подоходного налога взята в соответствии с налоговым кодексом Республики Казахстан на уровне 20%.

В результате расчета стоимости использования не было признано убытка от обесценения.

## НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ, НЕ ВКЛЮЧАЯ ГУДВИЛ

	Договора аренды	Программное обеспечение	Итого
<b>Стоимость</b>			
<b>1 января 2011 года</b>	-	151	151
Приобретения	-	27	27
Приобретение при объединении бизнеса	545	-	545
Курсовые разницы от пересчета в валюту представления	73	-	73
<b>31 декабря 2011 года</b>	<b>618</b>	<b>178</b>	<b>796</b>
Приобретения	-	25	25
Выбытия	-	(34)	(34)
Курсовые разницы от пересчета в валюту представления	(5)	-	(5)
<b>31 декабря 2012 года</b>	<b>613</b>	<b>169</b>	<b>782</b>
<b>Накопленная амортизация</b>			
<b>1 января 2011 года</b>	-	(66)	(66)
Начисление амортизации за год	(33)	(38)	(71)
Курсовые разницы от пересчета в валюту представления	(6)	-	(6)
<b>31 декабря 2011 года</b>	<b>(39)</b>	<b>(104)</b>	<b>(143)</b>
Выбытия	-	34	34
Начисление амортизации за год	(45)	(40)	(85)
Курсовые разницы от пересчета в валюту представления	4	-	4
<b>31 декабря 2012 года</b>	<b>(80)</b>	<b>(110)</b>	<b>(190)</b>
<b>Остаточная стоимость</b>			
<b>31 декабря 2011 года</b>	<b>579</b>	<b>74</b>	<b>653</b>
<b>31 декабря 2012 года</b>	<b>533</b>	<b>59</b>	<b>592</b>

1 января 2011 года АО «Кедентранссервис» заключило пять договоров имущественного найма с арендодателем АО «Национальная компания «Казакстан темір жолы» (КТЖ), вторым акционером АО «Кедентранссервис». В соответствии с данными договорами компания арендует пять перегрузочных мест на станции Достык.

Арендная плата по данным договорам в несколько раз ниже рыночного показателя и является льготной вследствие аффилированности АО «Кедентранссервис» с арендодателем, что приводит к ежегодной экономии затрат для Группы на период действия контракта (15 лет).

## ИНВЕСТИЦИИ В АССОЦИИРОВАННЫЕ КОМПАНИИ

Наименование	Инвестиция		Доля в финансовом результате, прибыль/(убыток)	
	2012	2011	2012	2011
Far East Land Bridge Ltd. (FELB)	-	47	(22)	(50)
Trans-Eurasia Logistics GmbH	11	8	3	3
<b>Итого</b>	<b>11</b>	<b>55</b>	<b>(19)</b>	<b>(47)</b>

В июне 2008 года Группа инвестировала в ассоциированную компанию Trans-Eurasia Logistics GmbH, в которой ее доля составляет 20% (Примечание 1). Данное предприятие было создано для осуществления контейнерных перевозок между Западной Европой и Россией. По состоянию

на 31 декабря 2012 года и за год закончившийся этой датой операции ассоциированной компании были несущественными.

## 10. ИНВЕСТИЦИИ В АССОЦИИРОВАННЫЕ КОМПАНИИ (продолжение)

В течение года, закончившегося 31 декабря 2012 года Группа продала 10% долю в Far East Land Bridge Ltd. ОАО «РЖД Логистика», дочернему обществу ОАО «РЖД» (Примечание 27). Стоимость продажи составила 3 млн. долл. США (97 млн. руб.). В результате данной сделки Группа признала следующую прибыль в консолидированном отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе:

Денежные поступления от продажи	97
Минус балансовая стоимость доли Группы на дату утраты значительного влияния	<u>(25)</u>
<b>Прибыль от продажи</b>	<b><u>72</u></b>

### ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	Непогашенный остаток, всего	Резерв по сомнительным долгам	Непогашенный остаток, нетто
<b>31 декабря 2012 года</b>			
Дебиторская задолженность по основной деятельности	1 250	(87)	1 163
Прочая дебиторская задолженность	<u>137</u>	<u>(16)</u>	<u>121</u>
<b>Итого дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность</b>	<b><u>1 387</u></b>	<b><u>(103)</u></b>	<b><u>1 284</u></b>
<b>31 декабря 2011 года</b>			
Дебиторская задолженность по основной деятельности	1 221	(157)	1 064
Прочая дебиторская задолженность	<u>104</u>	<u>(16)</u>	<u>88</u>
<b>Итого дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность</b>	<b><u>1 325</u></b>	<b><u>(173)</u></b>	<b><u>1 152</u></b>

Средний кредитный период для покупателей Группы (кроме реализации на условиях предоплаты) по состоянию на 31 декабря 2012 года составляет 31 день (31 декабря 2011 года: 35 дней).

В состав торговой и прочей дебиторской задолженности Группы по состоянию на 31 декабря 2012 и 2011 годов включена задолженность в сумме 293 млн. руб. и 289 млн. руб. соответственно, являющаяся просроченной по состоянию на соответствующую отчетную дату, но которую руководство Группы считает не безнадежной к взысканию. Группа не имеет какого-либо обеспечения исполнения обязательств в отношении указанной задолженности.

В июле 2012 года Компания, ОАО «РЖД Логистика» и FELB подписали договор о переводе долга FELB. В результате дебиторская задолженность FELB в сумме 22,5 млн. долларов США (732 млн. руб. по обменному курсу ЦБ РФ на дату заключения договора) была переведена на ОАО «РЖД Логистика» и будет полностью погашена в июне 2016 года в соответствии с утвержденным графиком погашения задолженности. Для определения справедливой стоимости использовалась ставка дисконтирования в размере 8,6%. По состоянию на 31 декабря 2012 года справедливая стоимость обесцененной долгосрочной торговой дебиторской задолженности по ОАО «РЖД Логистика» (переведенной от FELB) составила 452 млн. руб. По состоянию на 31 декабря 2011 года справедливая стоимость обесцененной долгосрочной торговой дебиторской задолженности по FELB составила 728 млн. руб. В 2012 году дебиторская задолженность в размере 131 млн. руб. была реклассифицирована в краткосрочную дебиторскую задолженность по основной деятельности.

## 11. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (продолжение)

Ниже представлен анализ сроков возникновения просроченной, но не обесцененной торговой и прочей дебиторской задолженности:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Менее 90 дней	141	61
90-180 дней	20	75
Свыше 180 дней	<u>132</u>	<u>153</u>
<b>Итого просроченная, но не безнадежная к взысканию задолженность</b>	<b><u>293</u></b>	<b><u>289</u></b>

Ниже представлено изменение резерва по сомнительным долгам в отношении дебиторской задолженности:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Остаток на начало года</b>	<b>(283)</b>	<b>(84)</b>
Дополнительный резерв, признанный в текущем году	(22)	(137)
Восстановление резерва	33	21
Списание за счет резерва	80	31
Приобретение АО «Кедентранссервис»	-	(104)
Курсовые разницы от пересчета в валюту представления	<u>8</u>	<u>(10)</u>
<b>Остаток на конец года</b>	<b><u>(184)</u></b>	<b><u>(283)</u></b>

По состоянию на 31 декабря 2012 и 2011 годов резерв по сомнительной дебиторской задолженности был признан в отношении дебиторской задолженности по основной деятельности и прочей дебиторской задолженности (104 млн. руб. и 173 млн. руб., соответственно), авансов поставщикам (65 млн. руб. и 81 млн. руб., соответственно), авансов на приобретение внеоборотных активов (11 млн. руб. и 21 млн. руб., соответственно) и прочих внеоборотных активов (4 млн. руб. и 8 млн. руб., соответственно).

## АВАНСЫ ВЫДАНЫЕ И ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
НДС к возмещению	2 577	1 255
Авансы поставщикам	1 674	2 216
Прочие оборотные активы	<u>184</u>	<u>231</u>
<b>Итого авансы выданные и прочие оборотные активы</b>	<b><u>4 435</u></b>	<b><u>3 702</u></b>

## КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Банковские депозиты в российских рублях	1 293	811
Банковские депозиты в иностранной валюте	<u>46</u>	<u>130</u>
<b>Итого краткосрочные финансовые вложения</b>	<b><u>1 339</u></b>	<b><u>941</u></b>

По состоянию на 31 декабря 2012 года краткосрочные финансовые вложения Группы представлены следующими вкладами в российских банках с первоначальным сроком погашения свыше трех месяцев:

- банковский депозит в российских рублях в сумме 300 млн. руб. с годовой процентной ставкой 8,05% в ОАО Банк ВТБ, являющемся связанной стороной (Примечание 27), и сроком погашения 21 января 2013 года. Сумма начисленных процентов составила 11 млн. руб. и была включена в консолидированный отчет о финансовом положении как часть краткосрочных финансовых вложений.



### 13. КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (продолжение)

- банковский депозит в российских рублях в сумме 250 млн. руб. с годовой процентной ставкой 8,85% в ОАО «Газпромбанк», являющемся связанной стороной (Примечание 27), и сроком погашения 4 февраля 2013 года. Сумма начисленных процентов составила 20 млн. руб. и была включена в консолидированный отчет о финансовом положении как часть краткосрочных финансовых вложений.
- банковский депозит в российских рублях в сумме 200 млн. руб. с годовой процентной ставкой 8,22% в АО «ТрансКредитБанк», являющемся связанной стороной (Примечание 27), и сроком погашения 22 февраля 2013 года. Сумма начисленных процентов составила 5 млн. руб. и была включена в консолидированный отчет о финансовом положении как часть краткосрочных финансовых вложений.
- банковский депозит в российских рублях в сумме 500 млн. руб. с годовой процентной ставкой 8,50% в АО «ТрансКредитБанк», являющемся связанной стороной (Примечание 27), и сроком погашения 22 февраля 2013 года. Сумма начисленных процентов составила 7 млн. руб. и была включена в консолидированный отчет о финансовом положении как часть краткосрочных финансовых вложений.

Также по состоянию на 31 декабря 2012 года Группа разместила банковский депозит в долларах США в сумме 1,5 млн. долларов США (46 млн. руб. по обменному курсу ЦБ РФ на 31 декабря 2012 года) в АО «Нурбанк» с годовой процентной ставкой 0,25%. Срок погашения данного депозита - 8 апреля 2013 года.

### ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

	2012	2011
Денежные средства в кассе и на текущих счетах в банках в российских рублях	770	248
Денежные средства на текущих счетах в банках в иностранной валюте	480	718
Банковские депозиты в российских рублях	-	1 334
Банковские депозиты в иностранной валюте	112	-
Аккредитивы в российских рублях	3	-
<b>Итого денежные средства и их эквиваленты</b>	<b>1 365</b>	<b>2 300</b>

По состоянию на 31 декабря 2012 года Группа разместила банковский депозит в долларах США в сумме 3 679 млн. долларов США (112 млн. руб. по обменному курсу ЦБ РФ на 31 декабря 2012 года) в АО «Нурбанк» с годовой процентной ставкой 0,25%. Срок погашения данного депозита – 8 января 2013 года.

В таблице ниже представлен анализ денежных средств и их эквивалентов по кредитному качеству на основании долгосрочного рейтинга Standard and Poor's по состоянию на 31 декабря 2012 года и 31 декабря 2011 года:

	2012			2011		
	Остатки на банковских счетах до востребования	Срочные депозиты	Аккредитивы	Остатки на банковских счетах до востребования	Срочные депозиты	Аккредитивы
<i>Не просроченные и не обесцененные</i>						
- рейтинг от A- до A+	92	-	-	29	-	-
- рейтинг от BBB до A-	1 043	-	3	937	1 334	-
- рейтинг ниже BBB	115	112	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>1 250</b>	<b>112</b>	<b>3</b>	<b>966</b>	<b>1 334</b>	<b>-</b>

## КАПИТАЛ

### Уставный капитал

Объявленный и выпущенный акционерный капитал по состоянию на 31 декабря 2012 и 2011 годов включает:

	<u>Количество обыкновенных акций, находящихся в обращении</u>	<u>Стоимость</u>
Обыкновенные акции (номинальная стоимость: 1 000 руб.)	<u>13 894 778</u>	<u>13 895</u>

РЖД является держателем контрольного пакета акций Компании, владея 50%+2 обыкновенных акций.

### Прочие резервы

Согласно Примечанию 1, Компания была образована в результате выделения из РЖД, посредством вноса в уставный капитал контейнеров, железнодорожных платформ, зданий и сооружений, НДС к возмещению, относящегося к данным активам, и денежных средств в обмен на обыкновенные акции Компании.

Разница между справедливой стоимостью переданных чистых активов и номинальной стоимостью акций, выпущенных Компанией, в размере 2 255 млн. руб. была отражена в составе прочих резервов.

В дополнение, все разницы, возникающие вследствие операций с акционерами, признаются операциями с капиталом.

### Нераспределенная прибыль, дивиденды

В соответствии с российским законодательством дивиденды могут объявляться только из нераспределенной и не зачисленной в резервы накопленной прибыли Компании, отраженной в бухгалтерской отчетности Компании, подготовленной в соответствии с российскими принципами бухгалтерского учета и отчетности. По состоянию на 31 декабря 2012 и 2011 годов нераспределенная и не зачисленная в резервы прибыль Компании составила 11 570 млн. руб. и 8 145 млн. руб., соответственно.

Сумма дивидендов в размере 87,68 руб. на акцию (на общую сумму 1 218 млн. руб.) была утверждена на ежегодном собрании акционеров Компании 26 июня 2012 года по результатам года, закончившегося 31 декабря 2011 года. Дивиденды были выплачены акционерам в полном объеме в июле 2012 года.

Сумма дивидендов в размере 2,91 руб. (на общую сумму 40 млн. руб.) на акцию была утверждена на ежегодном собрании акционеров Компании 28 июня 2011 года по результатам года, закончившегося 31 декабря 2010 года. По состоянию на 31 декабря 2011 года дивиденды были полностью выплачены.

Сумма дивидендов в размере 102,22 тенге на акцию была утверждена на ежегодном собрании акционеров АО «Кедентранссервис» 29 июня 2012 года по результатам года, закончившегося 31 декабря 2011 года. Акционеру АО «Кедентранссервис», компании АО «Национальная компания «Казакстан темір жолы» (доля владения 33%), были начислены дивиденды на общую сумму 42 млн. тенге (10 млн. руб. по обменному курсу ЦБ РФ на 29 июня 2012 года). Дивиденды были выплачены акционерам в полном объеме в августе 2012 года.

Сумма дивидендов в размере 168,12 тенге на акцию была утверждена на ежегодном собрании акционеров АО «Кедентранссервис» 4 июля 2011 года по результатам года, закончившегося 31 декабря 2010 года. Акционеру АО «Кедентранссервис», компании АО «Национальная компания «Казакстан темір жолы», были начислены дивиденды на общую сумму 70 млн. тенге (13 млн. руб. по обменному курсу ЦБ РФ на 4 июля 2011 года). Дивиденды были выплачены в полном объеме в октябре 2011 года.

## 15. КАПИТАЛ (продолжение)

### Резервный фонд

В соответствии с Уставом Компания обязана создавать резервный фонд путем перечисления в него 5 процентов чистой прибыли, рассчитанной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета. Размер резервного фонда не должен превышать 5 процентов от номинальной стоимости зарегистрированного уставного капитала Компании. Средства резервного фонда могут использоваться исключительно для компенсации убытков Компании, погашения выпущенных долговых обязательств или выкупа собственных акций у акционеров и не могут быть распределены среди акционеров. По состоянию на 31 декабря 2012 и 2011 годов резервный фонд Компании составил 478 млн. руб. и 304 млн. руб., соответственно.

## ДОЛГОСРОЧНЫЕ И КРАТКОСРОЧНЫЕ ЗАЙМЫ

### Долгосрочные займы

	Процентная ставка	2012	2011
Облигационные займы	8,8%	2 232	5 978
Банковские кредиты и займы	9,75-9,5%	499	2 323
<b>Итого</b>		<b>2 731</b>	<b>8 301</b>

Долгосрочные займы Группы выражены в российских рублях.

В течение года, закончившегося 31 декабря 2011 года, Группа привлекла заемные средства у ООО «ТрастЮнион Эссет Менеджмент» на сумму 501 млн. руб. для финансирования сделки приобретения обыкновенных именных акций ОАО «ТрансКонтейнер», для целей выполнения Плана вознаграждения опционами на приобретение акций руководством ОАО «ТрансКонтейнер» (Примечание 19). Займ выдан сроком на 5 лет. По состоянию на 31 декабря 2012 года сумма займа составила 499 млн. руб.

**Рублевые облигации серии 2 со сроком обращения 5 лет** – 10 июня 2010 года Компания произвела выпуск неконвертируемых облигаций на общую сумму 3 000 млн. руб. с номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая и сроком обращения пять лет. Чистый доход от выпуска облигаций после вычета расходов, связанных с размещением, составил 2 975 млн. руб. Ставка купонного дохода на пять лет составляет 8,8% в год. Купонный доход выплачивается раз в полгода.

Облигации серии 2 будут предъявлены к погашению четырежды равными долями один раз в полгода в течение четвертого и пятого годов обращения, что обуславливает отражение этих облигаций в составе долгосрочных займов на отчетную дату.

По состоянию на 31 декабря 2012 года краткосрочная часть долгосрочного облигационного займа составила 750 млн. руб. и была отражена в консолидированном отчете о финансовом положении в составе краткосрочных займов.

По состоянию на 31 декабря 2012 года остаточная стоимость облигаций составила 2 232 млн. руб. (2 978 млн. руб. на 31 декабря 2011 года). Сумма начисленного купона составила 22 млн. руб. (21 млн. руб. на 31 декабря 2011 года) и была включена в консолидированный отчет о финансовом положении как краткосрочные займы.

### Краткосрочные займы

	Процентная ставка	2012	2011
Облигационные займы	9,5-8,9%	3 098	371
Краткосрочная часть по долгосрочным облигационным займам	-	772	117
Обязательства по договорам продажи с обратным выкупом	-	-	63
Банковские кредиты и займы	9,5%	1 825	2

Итого

5 695

553

## 16. ДОЛГОСРОЧНЫЕ И КРАТКОСРОЧНЫЕ ЗАЙМЫ (продолжение)

Краткосрочные займы Группы выражены в следующих валютах:

	2012	2011
- казахских тенге	-	371
- российских рублях	5 695	119
- долларах США	-	63
<b>Итого</b>	<b>5 695</b>	<b>553</b>

В течение года, закончившегося 31 декабря 2011 года, Группа получила кредиты у ОАО «Альфа Банк» на общую сумму 1 822 млн. руб. для финансирования сделки приобретения АО «Кедентранссервис». Сумма начисленных процентов составила 3 млн. руб. и была включена в консолидированный отчет о финансовом положении как краткосрочные займы по состоянию на 31 декабря 2012 года. Кредиты выданы сроком на 7 лет. По состоянию на 31 декабря 2012 года сумма кредитов составила 1 822 млн. руб.

Кредиты были погашены в феврале 2013 года (Примечание 31), в связи с чем включены в консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2012 года в составе краткосрочных займов.

В соответствии с условиями кредита Группа имеет определенные финансовые и нефинансовые обязательства (ковенанты), включая поддержание определенного уровня коэффициента Долг/ЕБИТДА, рассчитываемого на основании годовых и полугодовых данных, подготовленных в соответствии с МСФО. Для целей расчета долг включает в себя все краткосрочные и долгосрочные займы, обязательства по финансовой аренде и процентные расходы за 12 месяцев, закончившихся на отчетную дату. ЕБИТДА включает прибыль до вычета процентных расходов, налога на прибыль и амортизации. В случае несоблюдения этих условий банк может увеличить годовую ставку процента на 3%. Кроме того, банк может потребовать досрочного погашения займов в случае, если нарушение этих условий не устранено в течение 30 календарных дней.

По состоянию на 31 декабря 2012 года Группа выполняет данные ковенанты.

**Рублевые облигации серии 1 со сроком обращения 5 лет** – 4 марта 2008 года Компания произвела выпуск неконвертируемых облигаций на общую сумму 3 000 млн. руб. с номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая и сроком обращения пять лет. Процентная ставка купонного вознаграждения за год, закончившийся 31 декабря 2012 года, установлена в размере 9,5% годовых (9,5% годовых за год, закончившийся 31 декабря 2011 года).

Облигации были предъявлены к погашению в феврале 2013 года (Примечание 31) и включены в консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2012 года в составе краткосрочных займов.

По состоянию на 31 декабря 2012 года и 2011 годов остаточная стоимость облигаций составила 3 000 млн. руб. Сумма начисленного купона составила 98 млн. руб. и 96 млн. руб. по состоянию на 31 декабря 2012 и 2011 годов, соответственно, и была включена в консолидированный отчет о финансовом положении в составе краткосрочных займов.

**Облигации в иностранной валюте.** В апреле 2012 года Группа погасила свои обязательства в размере 1 694 320 купонных облигаций без обеспечения, номинальной стоимостью 1 000 казахских тенге каждая.

По состоянию на 31 декабря 2012 года Группа погасила финансовое обязательство по обратному выкупу ранее проданных акций Компании на сумму 63 млн. руб., в соответствии с условиями договоров РЕПО между ООО «Простор Инвест Групп» и ЗАО «Инвестиционная компания «Тройка Диалог» (Примечание 19).

## ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ФИНАНСОВОЙ АРЕНДЕ

	Минимальные арендные платежи		Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей	
	2012	2011	2012	2011
В течение одного года	99	534	94	479
От одного до пяти лет	369	17	279	15
От пяти лет	659	-	389	-
	1 127	551	762	494
За вычетом суммы, представляющей будущие проценты	(365)	(57)	-	-
<b>Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей</b>	<b>762</b>	<b>494</b>	<b>762</b>	<b>494</b>

В течение года, закончившегося 31 декабря 2012 года, Группа выкупила железнодорожные платформы, приобретенные по договору финансовой аренды с ЗАО «Сбербанк-Лизинг» в 2008 году.

В течение года, закончившегося 31 декабря 2012 года, Группа выкупила грузовые автомобили, приобретенные по договору обратной финансовой аренды с ЗАО «Городская инновационная лизинговая компания» в 2009 году.

В течение года, закончившегося 31 декабря 2012 года, Группа заключила договор финансовой аренды нежилых помещений офисного здания в Москве, сроком на 6 лет. Эффективная процентная ставка по договору составляет 9,65%. В соответствии с договором аренды, если Группа не воспользуется правом по выкупу помещений в период действия договора, либо не предоставит это право третьим лицам, то Группа должна приобрести арендуемые помещения на сумму 615 млн. руб. в конце срока аренды.

Арендные обязательства деноминированы в рублях и казахских тенге. Обязательства Группы по договорам финансовой аренды обеспечены правом лизингодателя на арендованные активы.

## ПЕНСИОННЫЕ И ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПЕРЕД РАБОТНИКАМИ

Сотрудники Компании участвуют в схеме государственного пенсионного обеспечения Российской Федерации. Группа обязана отчислять определенный процент от фонда заработной платы в Государственный Пенсионный Фонд в виде страховых взносов.

Компания также предоставляет дополнительные программы пенсионного обеспечения с установленными выплатами и с установленными взносами, охватывающие практически всех ее сотрудников, в рамках которых производятся отчисления в негосударственный пенсионный фонд «Благосостояние» («Фонд Благосостояние»). Благотворительный фонд «Почет» («Фонд Почет») администрирует выплату пенсий сотрудникам Компании, вышедшим на пенсию до момента учреждения Фонда Благосостояние.

В отношении обязательств по пенсионным отчислениям и прочим выплатам сотрудникам в части, относящейся к Фонду Благосостояние, Группа производит периодические перечисления средств в Фонд Благосостояние (частично фондированный план). В отношении обязательств по пенсионным отчислениям и прочим выплатам сотрудникам в части, относящейся к Фонду Почет, периодических выплат Группа не производит (нефондированный план). Кроме того, система вознаграждения, установленная Группой, предусматривает предоставление сотрудникам и пенсионерам ряда иных выплат (льгот), которые включают предоставление права на ежегодный разовый бесплатный проезд в поездах дальнего следования, а также выплату единовременного пособия при выходе на пенсию в размере 1-6 месячных сумм заработной платы сотрудника (в зависимости от трудового стажа сотрудника) и некоторые другие льготы. Обязательства Группы в отношении указанных выплат (льгот) не фондируются.

## 18. ПЕНСИОННЫЕ И ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПЕРЕД РАБОТНИКАМИ (продолжение)

В 2011 году Компания ввела дополнительную программу долгосрочных выплат сотрудникам, предусматривающую премию за преданность Компании. В соответствии с условиями данной программы выплата вознаграждения осуществляется по истечении трех, пяти, десяти и затем каждых следующих пяти лет работы в Компании. Выплаты начаты с 2012 года. Премия за преданность Компании предполагает выплату примерно одного месячного оклада за каждый год работы сотрудника, прошедший с момента предыдущей выплаты.

### *Планы с установленными взносами*

Общая сумма расходов в отношении отчислений в планы с установленными взносами за годы, закончившиеся 31 декабря 2012 и 2011 годов, включала следующее:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Пенсионный Фонд Российской Федерации	558	488
Негосударственный пенсионный план с установленными взносами «Благосостояние»	<u>19</u>	<u>15</u>
<b>Итого расходы по планам с установленными взносами</b>	<b><u>577</u></b>	<b><u>503</u></b>

### *Планы с установленными выплатами*

На 31 декабря 2012 года право на участие в программе дополнительного пенсионного обеспечения Группы имели 5 037 сотрудников (2011 год: 5 189 сотрудников), из которых 372 сотрудника (2011 год: 461) являлись активными участниками плана с установленными выплатами. Активный участник пенсионного плана – сотрудник, производящий взносы в пенсионный фонд за свой счет. Группа делает равноценные взносы в отношении таких сотрудников. Кроме того, на 31 декабря 2012 и 2011 годов 88 и 94 вышедших на пенсию сотрудников, соответственно, имели право на участие в программе пенсионного обеспечения Группы через Фонд Почет.

Последняя актуарная оценка обязательств по планам с установленными выплатами была проведена независимым актуарием по состоянию на 31 декабря 2012 года. Текущая стоимость обязательства по фиксированным выплатам и соответствующая стоимость текущих и прошлых услуг отражались по методу прогнозируемой условной единицы.

Суммы, признанные в консолидированных прибылях и убытках за годы, закончившиеся 31 декабря 2012 и 2011 годов, в отношении планов с установленными выплатами, которые были включены в состав расходов на оплату труда, представлены следующим образом:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Стоимость текущих услуг	144	37
Проценты по обязательствам	85	56
Ожидаемый доход на активы плана	(3)	(2)
Актуарные убытки, признанные в течение года	22	90
Амортизация стоимости прошлых услуг	3	2
Введение новых планов	-	208
Убытки в связи с переходом сотрудников (i)	<u>3</u>	<u>19</u>
<b>Чистые расходы, признанные в консолидированных прибылях и убытках</b>	<b><u>254</u></b>	<b><u>410</u></b>

- (i) Убытки от перехода сотрудников возникли в результате передачи обязательств по выплатам после выхода на пенсию в связи с переходом сотрудников как из материнской компании в Группу, так и переходом сотрудников из Группы в материнскую компанию.

Чистые убытки равны разности между убытками в связи с переходом сотрудников и активами в связи с переходом сотрудников.

## 18. ПЕНСИОННЫЕ И ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПЕРЕД РАБОТНИКАМИ (продолжение)

*Планы с установленными выплатами (продолжение)*

Суммы, отраженные в консолидированном отчете о финансовом положении на 31 декабря 2012 и 2011 годов в отношении планов с установленными выплатами, представлены следующим образом:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Дисконтированная стоимость фондируемого обязательства по фиксированным выплатам	428	418
Справедливая стоимость активов планов	<u>(58)</u>	<u>(47)</u>
	370	371
Дисконтированная стоимость нефондируемого обязательства по фиксированным выплатам	<u>725</u>	<u>624</u>
Непокрытая разница	1 095	995
Непризнанная стоимость прошлых услуг	<u>(2)</u>	<u>(5)</u>
<b>Чистые пенсионные обязательства</b>	<b><u>1 093</u></b>	<b><u>990</u></b>

Изменения в дисконтированной стоимости обязательств по фиксированным выплатам представлены ниже:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Дисконтированная стоимость обязательства по фиксированным выплатам на 1 января</b>	<b>1 041</b>	<b>720</b>
Стоимость текущих услуг	144	37
Проценты по обязательствам	85	56
Произведенные выплаты	(149)	(90)
Актuarные убытки, признанные в течение года	21	91
Введение новых планов	-	208
Убытки в связи с переходом сотрудников (i)	<u>11</u>	<u>19</u>
<b>Дисконтированная стоимость обязательства по фиксированным выплатам на 31 декабря</b>	<b><u>1 153</u></b>	<b><u>1 041</u></b>

Изменения в справедливой стоимости активов планов с установленными выплатами представлены ниже:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Справедливая стоимость активов планов на 1 января</b>	<b>47</b>	<b>36</b>
Ожидаемый доход на активы планов	3	2
Актuarные (убытки)/прибыли	(1)	1
Взносы работодателя	150	98
Произведенные выплаты	(149)	(90)
Активы в связи с переходом сотрудников (i)	<u>8</u>	<u>-</u>
<b>Справедливая стоимость активов планов на 31 декабря</b>	<b><u>58</u></b>	<b><u>47</u></b>

Основные категории активов плана, находящихся под управлением негосударственного пенсионного Фонда Благополучие, в процентах от справедливой стоимости активов плана на отчетную дату:

	<u>Доля в общих активах плана</u>	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Корпоративные облигации и акции российских компаний	45%	44%
Доли в прочих закрытых инвестиционных фондах	33%	34%
Банковские депозиты	16%	18%
Государственные и региональные правительственные облигации	-	1%

Прочее	6%	3%
	<u>100%</u>	<u>100%</u>

## 18. ПЕНСИОННЫЕ И ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПЕРЕД РАБОТНИКАМИ (продолжение)

### Планы с установленными выплатами (продолжение)

Основные допущения, использованные для целей актуарных оценок, приведены ниже:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Ставка дисконтирования	7,2%	8,2%
Ставка, используемая для расчета стоимости аннуитета	4%	4%
Средний остаточный срок работы (лет)	17,2	17,3
Ожидаемая доходность активов плана	7,0%	7,0%
Таблицы смертности	<u>2011 год</u>	<u>2009 год</u>

По состоянию на 31 декабря 2012 года Группа предполагает, что темпы роста заработной платы в 2013, 2014, 2015 годах составят 9,5%, 9,4% и 7,9%, соответственно, а в будущем она будет расти в соответствии с темпом инфляции.

Изменение ставки дисконтирования, прогноза инфляции и прогноза отчислений в государственную пенсионную систему и систему социальной защиты стало основной причиной актуарных убытков в течение текущего периода.

Средняя ожидаемая доходность плана равна средневзвешенной ожидаемой доходности разных категорий активов, находящихся под управлением. Оценка менеджментом ожидаемой доходности основана на данных доходности предыдущих периодов и аналитическом прогнозе развития рынка в течение последующих двенадцати месяцев.

Фактический доход на активы плана составил 2 млн. руб. и 3 млн. руб. за 2012 и 2011 годы, соответственно.

В течение следующего финансового года Группа планирует сделать взносы в планы с установленными выплатами в размере 200 млн. руб.

## ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ СОТРУДНИКОВ ОПЦИОНАМИ НА ПРИОБРЕТЕНИЕ АКЦИЙ

В октябре 2010 года Совет директоров одобрил План вознаграждения опционами на приобретение акций руководством Компании («План»). В общей сложности 1,5% от выпущенных обыкновенных акций Компании могут быть распределены по этому Плану. Реализация плана начата 20 мая 2011 года. Участие руководства в Плане и количество опционов на акции, предусматриваемое в индивидуальных соглашениях с руководителями определяются решениями Совета директоров.

План предусматривает предоставление опционов на приобретение акций членам руководства Группы («участники Плана»). Все участники Плана подписали соответствующие соглашения к концу июня 2011 года.

Права на исполнение опционов будут предоставляться четырьмя траншами по истечении каждого из четырех последовательных лет после июня 2011 года. За каждый год стажа участники Плана получают право на определенное количество опционов на акции.

В установленных случаях, включая нарушение определенных требований трудового договора, участники Плана могут потерять право на приобретение акций.

Обыкновенные акции будут продаваться участникам Плана из числа собственных акций, выкупленных Группой на открытом рынке через компанию специального назначения ООО «Простор Инвест Групп», полностью контролируруемую Группой.



Цена исполнения опциона определяется в размере 2 464 рубля за акцию, плюс доля расходов, связанных с реализацией Плана. Опционы на акции могут быть исполнены участниками Плана до июня 2016 года.

## 19. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ СОТРУДНИКОВ ОПЦИОНАМИ НА ПРИОБРЕТЕНИЕ АКЦИЙ (продолжение)

В рамках реализации Плана Группа выкупила 208 421 собственных акций. Стоимость их приобретения составила 514 млн. руб. Акции были приобретены компанией ООО «Простор Инвест Групп».

В декабре 2011 года ООО «Простор Инвест Групп» заключило с ЗАО «Инвестиционная компания «Тройка Диалог» договора РЕПО. В соответствии с условиями данных договоров ООО «Простор Инвест Групп» за вознаграждение передает 50 000 шт. собственных выкупленных акций Компании с последующим обязательством по их возврату в январе 2012 года. Все риски, связанные с владением переданных акций, остаются у ООО «Простор Инвест Групп». В январе 2012 года соглашение прекратило действие, и собственные выкупленные акции Компании были возвращены.

Сведения о количестве опционов на акции:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Опционы, выпущенные на 1 января	208 421	-
Опционы, предоставленные в течение года	-	208 421
Опционы, исполненные в течение года	<u>(36 548)</u>	<u>-</u>
<b>Опционы, выпущенные на 31 декабря</b>	<b><u>171 873</u></b>	<b><u>208 421</u></b>

Справедливая стоимость услуг, полученных в обмен на предоставленные опционы, оценивается по справедливой стоимости опционов. Оценка справедливой стоимости полученных опционов производилась по модели Блэка-Шоулза-Мертонна.

	<u>Опционы, выданные по состоянию на 20 мая 2011 года</u>
Цена акции (в российских рублях)	3 116
Цена исполнения (в российских рублях) (включая расходы, связанные с реализацией Плана)	2 464-3 145
Ожидаемая волатильность	37%
Срок действия опциона	1-5 лет
Безрисковая процентная ставка	<u>4,6%-7,4%</u>
<b>Справедливая цена на дату оценки (в российских рублях)</b>	<b><u>1 308-1 462</u></b>

В модели Блэка-Шоулза-Мертонна используется показатель волатильности, подсчет которого зависит от среднегодового отклонения показателя доходности по акциям за период времени. Показатель волатильности был определен исходя из исторической цены за акцию за последний период (за последние шесть месяцев до даты предоставления опционов).

В течение 2012 году Группа признала расходы, относящиеся к опционам, на сумму 87 млн. руб. Данные расходы включены в состав расходов на оплату труда.

Также в 2012 году были исполнены опционы на приобретение 36 548 акций, средневзвешенная цена исполнения составила 2 562 рубля за акцию, средневзвешенная цена акций на дату исполнения составила 3 680 рублей за акцию.

Изменение в течение года резерва, предназначенного для плана вознаграждений опционами на приобретение акций:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Резерв на 1 января</b>	<b>148</b>	<b>-</b>
Расходы, признанные за год	87	148
Исполнение опционов за год	<u>(47)</u>	<u>-</u>

Резерв на 31 декабря	<u>188</u>	<u>148</u>
----------------------	------------	------------

### КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Кредиторская задолженность по основной деятельности	616	656
Задолженность за приобретение основных средств	153	246
Обязательства перед покупателями	<u>3 019</u>	<u>3 691</u>
<b>Итого кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность</b>	<b><u>3 788</u></b>	<b><u>4 593</u></b>

### ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО НАЛОГАМ, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
НДС	40	43
Налог на имущество	144	116
Страховые взносы	144	105
Налог на доходы физических лиц	29	32
Прочие налоги	<u>10</u>	<u>7</u>
<b>Итого задолженность по налогам, за исключением налога на прибыль</b>	<b><u>367</u></b>	<b><u>303</u></b>

### НАЧИСЛЕННЫЕ И ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Задолженность по оплате труда	704	501
Задолженность по приобретению акций АО «Кедентранссервис»	-	113
Прочие обязательства	<u>98</u>	<u>75</u>
<b>Итого начисленные и прочие краткосрочные обязательства</b>	<b><u>802</u></b>	<b><u>689</u></b>

Задолженность по оплате труда по состоянию на 31 декабря 2012 года и 31 декабря 2011 года состоит из начисленных обязательств по заработной плате и премиям в размере 516 млн. руб. и 352 млн. руб., соответственно, а также резерва по неиспользованным отпускам в размере 188 млн. руб. и 149 млн. руб., соответственно.

### ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Генеральный директор Компании является руководителем, принимающим управленческие решения. Различные виды экономической деятельности Группы являются взаимозависимыми при предоставлении клиентам услуг, связанных с железнодорожными контейнерными перевозками и прочими логистическими услугами. Управленческая отчетность Группы, рассматриваемая Генеральным директором для оценки результатов деятельности и распределения ресурсов, составляется в разрезе одного отчетного сегмента. Управленческая отчетность Группы подготавливается на тех же принципах, что и данная консолидированная финансовая отчетность.

<i>Анализ выручки по категориям</i>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Интегрированные экспедиторские и логистические услуги	19 277	14 894
Железнодорожные контейнерные перевозки	10 014	9 312
Терминальное обслуживание и агентские услуги	4 031	3 426
Автоперевозки	1 631	1 710
Прочие экспедиторские услуги	833	1 025
Услуги на складах временного хранения	388	383
Прочее	<u>222</u>	<u>126</u>
<b>Итого выручка</b>	<b><u>36 396</u></b>	<b><u>30 876</u></b>

## 23. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ (продолжение)

### Анализ выручки по географическому расположению заказчиков

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Выручка от внешних покупателей</b>		
Россия	28 992	25 896
Казахстан	2 641	1 547
Корея	1 493	955
Германия	954	816
Китай	579	650
Эстония	521	89
Узбекистан	319	55
Кипр	227	224
Швейцария	194	226
Прочее	476	418
<b>Итого выручка</b>	<b><u>36 396</u></b>	<b><u>30 876</u></b>

В течение года, закончившегося 31 декабря 2012 года, от ОАО «РЖД» и его дочерних компаний было получено 2 954 млн. руб. или 8% от общей суммы выручки Группы. В течение года, закончившегося 31 декабря 2011 года, от ОАО «РЖД» и его дочерних компаний было получено 3 095 млн. руб. или 10% от общей суммы выручки Группы.

Более 90% внеоборотных активов Группы находится в России, примерно 8% внеоборотных активов (в основном основные средства и нематериальные активы, не включая гудвил) принадлежит АО «Кедентранссервис» и находится в Казахстане.

### ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Услуги сторонних организаций, относящиеся к интегрированным экспедиторским и логистическим услугам	10 752	8 175
Расходы на оплату труда	5 106	4 728
Услуги по перевозке и обработке грузов	4 920	4 624
Материалы и затраты на ремонт	2 806	2 363
Амортизация	2 740	2 577
Налоги, за исключением налога на прибыль	591	995
Арендная плата	540	411
Охрана	293	273
Топливо	200	179
Расходы на консультационные услуги	178	301
Благотворительность	144	23
Приобретение лицензий и программ	140	135
Услуги связи	99	97
Изменение резерва по сомнительным долгам	-	116
Прочие расходы	963	754
<b>Итого операционные расходы</b>	<b><u>29 472</u></b>	<b><u>25 751</u></b>

### ПРОЦЕНТНЫЕ РАСХОДЫ

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Процентные расходы по рублевым облигациям	509	540
Процентные расходы по обязательствам по финансовой аренде	78	105
Процентные расходы по банковским кредитам и займам	236	159
Дисконтирование дебиторской задолженности	62	37
<b>Итого процентные расходы</b>	<b><u>885</u></b>	<b><u>841</u></b>

## НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Текущий налог на прибыль	(1 564)	(1 330)
(Расходы)/возмещение по отложенному налогу на прибыль	(4)	143
<b>Налог на прибыль</b>	<b><u>(1 568)</u></b>	<b><u>(1 187)</u></b>

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к прибыли Группы за 2012 и 2011 годы составляет 20%.

Прибыль до налогообложения, отраженная в консолидированной финансовой отчетности, соотносится с суммой расхода по налогу на прибыль следующим образом:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Прибыль до налога на прибыль</b>	<b><u>6 719</u></b>	<b><u>5 030</u></b>
Налог на прибыль по установленной ставке 20%	(1 344)	(1 006)
<b>Налоговый эффект статей, не уменьшающих налогооблагаемую базу или не включаемых в расчет налогооблагаемой прибыли:</b>		
Вознаграждение в неденежной форме и прочие выплаты сотрудникам, не принимаемые для целей налогообложения	(39)	(74)
Пенсионное обеспечение, не учитываемое для целей налогообложения	(17)	(22)
Расходы на благотворительную деятельность, не учитываемые для целей налогообложения	(28)	(4)
Корректировки налога на прибыль, относящиеся к прошлым периодам	-	31
Прочие расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу	(140)	(123)
Изменения в резервах по налоговым рискам – налог на прибыль	-	11
<b>Налог на прибыль</b>	<b><u>(1 568)</u></b>	<b><u>(1 187)</u></b>

Налоговый эффект временных разниц между балансовой оценкой активов и обязательств для целей подготовки консолидированной финансовой отчетности и налоговой базой данных активов и обязательств представлен ниже:

	<u>1 января 2012 года</u>	<u>Отражено в прибылях и убытках</u>	<u>Курсовые разницы</u>	<u>31 декабря 2012 года</u>
Доходы будущих периодов	(3)	3	-	-
Кредиты и займы	5	(1)	-	4
Нематериальные активы	126	(14)	(7)	105
Обязательства по финансовой аренде	(95)	(55)	-	(150)
Основные средства	2 067	56	(23)	2 100
Пенсионные и прочие долгосрочные обязательства перед работниками	(115)	(12)	-	(127)
Торговая и прочая дебиторская задолженность	(55)	10	-	(45)
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(146)	3	-	(143)
Прочее	(42)	11	-	(31)
<b>Итого отложенные налоговые обязательства, нетто</b>	<b><u>1 742</u></b>	<b><u>1</u></b>	<b><u>(30)</u></b>	<b><u>1 713</u></b>
<b>Итого отложенные налоговые активы, нетто</b>	<b><u>(4)</u></b>	<b><u>3</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>(1)</u></b>

## 26. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ (продолжение)

	1 января 2011 года	Объединение бизнеса	Отражено в прибылях и убытках	Курсовые разницы	31 декабря 2011 года
Доходы будущих периодов	(10)	-	7	-	(3)
Кредиты и займы	4	-	1	-	5
Нематериальные активы	17	107	(8)	10	126
Обязательства по финансовой аренде	(187)	-	92	-	(95)
Основные средства	1 833	312	(109)	31	2 067
Пенсионные и прочие долгосрочные обязательства перед работниками	(69)	-	(46)	-	(115)
Торговая и прочая дебиторская задолженность	(22)	(8)	(25)	-	(55)
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(86)	(4)	(56)	-	(146)
Прочее	(42)	(1)	1	-	(42)
<b>Итого отложенные налоговые обязательства, нетто</b>	<b>1 438</b>	<b>406</b>	<b>(143)</b>	<b>41</b>	<b>1 742</b>
<b>Итого отложенные налоговые активы, нетто</b>	<b>(4)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(4)</b>

Группа не отразила отложенные налоговые обязательства в отношении временных разниц на сумму 180 млн. руб. (2011 год: 172 млн. руб.), связанных с инвестициями в дочерние, ассоциированные и совместные предприятия, так как Группа может контролировать сроки возмещения данных временных разниц и не намеревается возмещать их в обозримом будущем.

### ОСТАТКИ ПО ОПЕРАЦИЯМ И ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

В соответствии с МСБУ 24 «Раскрытие информации о связанных сторонах» стороны считаются связанными, если одна сторона имеет возможность контролировать или оказывать значительное влияние на деятельность другой стороны в процессе принятия финансовых или операционных решений. При рассмотрении каждой возможной связанной стороны особое внимание уделяется содержанию отношений, а не только их юридической форме.

Связанные стороны могут вступать в сделки, которые не проводились бы между несвязанными сторонами. Цены и условия таких сделок могут отличаться от цен и условий сделок между несвязанными сторонами.

Характер отношений между связанными сторонами, с которыми Группа заключала значительные сделки или имела значительные остатки в расчетах на 31 декабря 2012 года, раскрывается ниже:

Связанная сторона	Характер отношений
ОАО «Российские железные дороги» (РЖД)	Материнская компания
ОАО «ТрансКредитБанк»	Компания, контролируемая государством
ЗАО «Сбербанк Лизинг»	Дочерняя компания Сбербанка (компания, контролируемая государством)
Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd.	Совместное предприятие Компании
Chinese-Russian Rail-Container International Freight Forwarding (Beijing) Co, Ltd.	Совместное предприятие Компании
Trans-Eurasia Logistics GmbH	Ассоциированная компания Компании
Far East Land Bridge Ltd.	Ассоциированная компания РЖД
АО «Вагонная ремонтная компания-1»	Дочернее предприятие РЖД
АО «Вагонная ремонтная компания-2»	Дочернее предприятие РЖД
АО «Вагонная ремонтная компания-3»	Дочернее предприятие РЖД
ОАО «РЖД Логистика»	Дочернее предприятие РЖД
ОАО «Газпромбанк»	Компания, контролируемая государством

## **27. ОСТАТКИ ПО ОПЕРАЦИЯМ И ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ (продолжение)**

Конечной контролирующей стороной Группы является Правительство Российской Федерации, следовательно, все компании, контролируемые Правительством Российской Федерации, также рассматриваются как связанные стороны Группы для целей настоящей консолидированной финансовой отчетности.

В рамках обычной деятельности Группа заключает различные сделки с компаниями, контролируемые государством, и государственными учреждениями, которые раскрываются ниже в таблицах в колонке «Прочие». Группа также заключает сделки с государственными предприятиями на товары и услуги, такие как электричество, налоги и почтовые услуги. Данные операции проводятся на коммерческой основе. Большинство операций со связанными сторонами относятся к следующим компаниям: ОАО «РЖД» и его дочерние, совместные и ассоциированные компании, которые раскрываются ниже в таблицах в колонке «Прочие компании Группы РЖД», и ОАО «ТрансКредитБанк», которые также являются компаниями, контролируемые государством.

### *РЖД, его дочерние, совместные и ассоциированные компании*

Группа осуществляет ряд операций с ОАО «РЖД», являющимся единоличным владельцем и поставщиком услуг железнодорожной инфраструктуры и локомотивного парка России. Кроме того, РЖД принадлежит основная часть мощностей по ремонту железнодорожных вагонов в России. Данные мощности используются Группой для поддержания своего подвижного состава в исправном состоянии.

В соответствии с действующими в России нормативными актами, только ОАО «РЖД» может выполнять отдельные функции, связанные с организацией процесса контейнерных перевозок. Так как активы, необходимые для выполнения таких функций, были переданы Компании, ОАО «РЖД» привлекло Компанию в качестве агента по выполнению таких функций. Выручка Компании от таких операций с РЖД представлена в составе агентских услуг в консолидированных прибылях и убытках.

## 27. ОСТАТКИ ПО ОПЕРАЦИЯМ И ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ (продолжение)

Операции и остатки по операциям со связанными сторонами по состоянию на 31 декабря 2012 года, и за год, закончившийся этой датой, представлены ниже:

	Всего	Материнская компания (РЖД)	Прочие компании Группы РЖД	Ассоциированные компании Группы	Совместные предприятия Группы	Прочие связанные стороны
<b>АКТИВЫ</b>						
<b>Внеоборотные активы</b>						
Авансы на приобретение внеоборотных активов	40	-	3	-	-	37
Дебиторская задолженность по основной деятельности	453	-	453	-	-	-
	<u>493</u>	<u>-</u>	<u>456</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>37</u>
<b>Оборотные активы</b>						
Краткосрочные финансовые вложения	1 293	-	-	-	-	1 293
Денежные средства и их эквиваленты	948	-	-	-	-	948
Дебиторская задолженность по основной деятельности	593	210	358	11	12	2
Прочая дебиторская задолженность	91	7	81	-	-	3
Авансы поставщикам	1 458	1 431	23	1	-	3
	<u>4 383</u>	<u>1 648</u>	<u>462</u>	<u>12</u>	<u>12</u>	<u>2 249</u>
<b>Итого активы</b>	<u><b>4 876</b></u>	<u><b>1 648</b></u>	<u><b>918</b></u>	<u><b>12</b></u>	<u><b>12</b></u>	<u><b>2 286</b></u>
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>						
<b>Краткосрочные обязательства</b>						
Кредиторская задолженность по основной деятельности	104	52	7	2	16	27
Обязательства перед покупателями	68	1	30	1	2	34
Прочая кредиторская задолженность	44	1	-	-	-	43
	<u>216</u>	<u>54</u>	<u>37</u>	<u>3</u>	<u>18</u>	<u>104</u>
<b>Итого обязательства</b>	<u><b>216</b></u>	<u><b>54</b></u>	<u><b>37</b></u>	<u><b>3</b></u>	<u><b>18</b></u>	<u><b>104</b></u>
<b>Выручка</b>						
Железнодорожные контейнерные перевозки	554	225	158	100	5	66
Терминальное обслуживание и агентские услуги	1 846	1 833	6	2	-	5
Интегрированные экспедиторские и логистические услуги	853	5	663	90	24	71
Прочее	209	48	72	58	1	30
	<u>3 462</u>	<u>2 111</u>	<u>899</u>	<u>250</u>	<u>30</u>	<u>172</u>
Проценты полученные по депозитам	168	-	95	-	-	73
Проценты полученные, прочие	15	-	12	-	-	3
Прибыль от продажи доли в ассоциированной компании	72	-	72	-	-	-
Прочие операционные доходы	91	76	9	-	-	6
	<u>3 808</u>	<u>2 187</u>	<u>1 087</u>	<u>250</u>	<u>30</u>	<u>254</u>
<b>Итого доходы</b>	<u><b>3 808</b></u>	<u><b>2 187</b></u>	<u><b>1 087</b></u>	<u><b>250</b></u>	<u><b>30</b></u>	<u><b>254</b></u>
<b>Операционные расходы</b>						
Услуги по перевозке и обработке грузов	3 471	3 461	3	2	-	5
Услуги сторонних организаций, относящиеся к интегрированным экспедиторским и логистическим услугам	7 143	7 061	6	37	6	33
Затраты на ремонт	1 465	260	1 202	-	-	3
Арендная плата по объектам основных средств	41	38	1	-	-	2
Прочие расходы	310	110	75	4	-	121
	<u>12 430</u>	<u>10 930</u>	<u>1 287</u>	<u>43</u>	<u>6</u>	<u>164</u>
Процентные расходы по обязательствам по финансовой аренде	29	-	-	-	-	29
Дисконтирование дебиторской задолженности	98	-	98	-	-	-
	<u>127</u>	<u>-</u>	<u>98</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>29</u>
<b>Итого расходы</b>	<u><b>12 557</b></u>	<u><b>10 930</b></u>	<u><b>1 385</b></u>	<u><b>43</b></u>	<u><b>6</b></u>	<u><b>193</b></u>
Приобретение основных средств	209	-	166	-	-	43
Приобретение материалов	2	-	-	-	-	2
Взносы в негосударственные пенсионные фонды	67	-	-	-	-	67
	<u>278</u>	<u>-</u>	<u>166</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>112</u>
<b>Итого прочие операции</b>	<u><b>278</b></u>	<u><b>-</b></u>	<u><b>166</b></u>	<u><b>-</b></u>	<u><b>-</b></u>	<u><b>112</b></u>

## 27. ОСТАТКИ ПО ОПЕРАЦИЯМ И ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ (продолжение)

Операции и остатки по операциям со связанными сторонами по состоянию на 31 декабря 2011 года, и за год, закончившийся этой датой, представлены ниже:

	Всего	Материнская компания (РЖД)	Прочие компании Группы РЖД	Ассоциированные компании Группы	Совместные предприятия Группы	Прочие связанные стороны
<b>АКТИВЫ</b>						
<b>Внеоборотные активы</b>						
Авансы на приобретение внеоборотных активов	5	-	5	-	-	-
Дебиторская задолженность по основной деятельности	728	-	-	728	-	-
	733	-	5	728	-	-
<b>Оборотные активы</b>						
Краткосрочные финансовые вложения	811	-	304	-	-	507
Денежные средства и их эквиваленты	1 657	-	1 657	-	-	-
Дебиторская задолженность по основной деятельности	414	251	89	70	-	4
Прочая дебиторская задолженность	16	1	5	-	-	10
Авансы поставщикам	1 815	1 752	60	-	-	3
	4 713	2 004	2 115	70	-	524
<b>Итого активы</b>	<b>5 446</b>	<b>2 004</b>	<b>2 120</b>	<b>798</b>	<b>-</b>	<b>524</b>
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>						
<b>Краткосрочные обязательства</b>						
Кредиторская задолженность по основной деятельности	46	25	2	5	10	4
Обязательства перед покупателями	102	34	21	-	25	22
Прочая кредиторская задолженность	51	3	-	-	6	42
Обязательства по финансовой аренде, текущая часть	374	-	-	-	-	374
<b>Итого обязательства</b>	<b>573</b>	<b>62</b>	<b>23</b>	<b>5</b>	<b>41</b>	<b>442</b>
<b>Выручка</b>						
Железнодорожные контейнерные перевозки	595	419	24	107	12	33
Терминальное обслуживание и агентские услуги	1 828	1 816	2	6	-	4
Интегрированные экспедиторские и логистические услуги	1 178	7	751	156	232	32
Прочее	203	36	39	87	3	38
	3 804	2 278	816	356	247	107
Проценты полученные по депозитам	38	-	31	-	-	7
Проценты полученные, прочие	12	-	12	-	-	-
Прочие операционные доходы	75	9	63	-	1	2
	125	9	106	-	1	9
<b>Итого доходы</b>	<b>3 929</b>	<b>2 287</b>	<b>922</b>	<b>356</b>	<b>248</b>	<b>116</b>
<b>Операционные расходы</b>						
Услуги по перевозке и обработке грузов	3 059	2 990	9	57	1	2
Услуги сторонних организаций, относящиеся к интегрированным экспедиторским и логистическим услугам	6 092	5 875	15	145	57	-
Затраты на ремонт	1 214	684	526	-	-	4
Арендная плата по объектам основных средств	39	38	1	-	-	-
Прочие расходы	281	92	79	(2)	-	112
	10 685	9 679	630	200	58	118
Процентные расходы по обязательствам по финансовой аренде	76	-	9	-	-	67
Дисконтирование дебиторской задолженности	37	-	-	37	-	-
	113	-	9	37	-	67
<b>Итого расходы</b>	<b>10 798</b>	<b>9 679</b>	<b>639</b>	<b>237</b>	<b>58</b>	<b>185</b>
Приобретение основных средств	652	26	603	-	-	23
Приобретение материалов	11	-	-	-	-	11
Взносы в негосударственные пенсионные фонды	71	-	-	-	-	71
Приобретение собственных акций у акционеров	514	-	-	-	-	514
<b>Итого прочие операции</b>	<b>1 248</b>	<b>26</b>	<b>603</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>619</b>



## 27. ОСТАТКИ ПО ОПЕРАЦИЯМ И ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ (продолжение)

Остатки по операциям со связанными сторонами являются необеспеченными и будут погашены денежными средствами или поставками услуг или товаров (в отношении авансов поставщикам и обязательств перед покупателями) в ходе обычной деятельности.

### **Дивиденды**

В течение года, закончившегося 31 декабря 2012 года сумма дивидендов уплаченных ОАО «РЖД» и HALIMEDA INTERNATIONAL LIMITED составила 609 млн. руб. и 257 млн. руб., соответственно (20 млн. руб. и 5 млн. руб. по состоянию на 31 декабря 2011 года, соответственно) (Примечание 15).

### **Вознаграждение, выплачиваемое ключевому руководящему персоналу**

Ключевой руководящий персонал включает членов Совета директоров Компании, Генерального директора и его заместителей, что составляет 20 человек на 31 декабря 2012 года и 2011 годов, соответственно. Общая сумма вознаграждения ключевого руководящего персонала (включая страховые взносы и до удержания налога на доходы физических лиц) составила 309 млн. руб. (в том числе общую сумму страховых взносов в размере 25 млн. руб.) и 259 млн. руб. (в том числе общую сумму страховых взносов в размере 11 млн. руб.) за годы, закончившиеся 31 декабря 2012 и 2011 годов, соответственно. Данное вознаграждение отражено в составе расходов на оплату труда в консолидированных прибылях и убытках и в основном состоит из краткосрочных выплат.

Согласно Примечанию 19 в течение года, закончившегося 31 декабря 2012 года, Группа признала расходы в размере 87 млн. руб. (148 млн. руб. по состоянию на 31 декабря 2011 года) в отношении плана вознаграждения опционами на приобретение акций, одобренного Советом директоров в октябре 2010 года. Расходы в отношении опционов, предоставленных Генеральному директору и его заместителям, составили 46 млн. руб. (73 млн. руб. по состоянию на 31 декабря 2011 года).

## **ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ОПЕРАЦИОННОЙ АРЕНДЕ**

По состоянию на 31 декабря 2012 года Группа арендует погрузочную площадку на станции Достык в Казахстане и контейнерный терминал «Добра» в Словакии. Оставшийся срок действия договоров составляет 13 и 12 лет, соответственно.

Группа арендует производственные здания, и офисные помещения на территории РФ. Соответствующие арендные соглашения имеют сроки от одного до шести лет. Кроме того, Группа арендует земельные участки, на которых расположены контейнерные терминалы.

Будущие минимальные арендные платежи по заключенным договорам операционной аренды представлены следующим образом:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
В течение одного года	359	236
От двух до пяти лет	381	332
Свыше пяти лет	614	705
<b>Итого будущие минимальные платежи по аренде</b>	<b><u>1 354</u></b>	<b><u>1 273</u></b>

## УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ИНВЕСТИЦИОННОГО ХАРАКТЕРА И ОПЕРАЦИОННЫЕ РИСКИ

По состоянию на 31 декабря 2012 и 2011 годов у Группы существовали следующие обязательства инвестиционного характера, включая НДС:

	2012	2011
Приобретение контейнеров и платформ	853	1 037
Строительство контейнерно-терминальных комплексов и модернизация существующих активов	715	349
Приобретение офисных помещений	-	204
Приобретение подъемного и прочего оборудования	52	14
<b>Итого обязательства инвестиционного характера</b>	<b>1 620</b>	<b>1 604</b>

**Операционная среда Группы** – Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации допускают возможность разных толкований и создают дополнительные трудности для компаний, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации.

Международный кризис рынков государственного долга, волатильность фондового рынка и другие риски могут оказать негативное влияние на российский финансовый и корпоративный сектор. Руководство создавало резервы под обесценение с учетом экономической ситуации и перспектив на конец отчетного периода. Суммы резервов под дебиторскую задолженность определяются с использованием модели «понесенных убытков» в соответствии с требованиями применимых стандартов бухгалтерского учета. Эти стандарты требуют признания убытков от обесценения дебиторской задолженности, возникших в результате прошлых событий, и запрещают признание убытков от обесценения, которые могут возникнуть в результате будущих событий, независимо от их вероятности.

Будущее экономическое развитие Российской Федерации зависит от внешних факторов и мер внутреннего характера, предпринимаемых правительством для поддержания роста и внесения изменений в налоговую, юридическую и нормативную базу. Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и развития бизнеса Группы в современных условиях, сложившихся в бизнесе и экономике.

**Трансфертное ценообразование** – Поправки в Налоговый Кодекс в части трансфертного ценообразования вступили в силу с 1 января 2012 года. Новые правила трансфертного ценообразования являются более технически сложными и, в определенной степени, больше соответствуют международным принципам трансфертного ценообразования, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития. Новое законодательство предусматривает возможность доначисления налогов по контролируемым сделкам (сделкам с взаимозависимыми лицами и определенным видам сделок не с взаимозависимыми лицами), если цена сделки не соответствует рыночной. Руководство внедрило систему внутреннего контроля в целях выполнения требований нового законодательства о трансфертном ценообразовании.

Налоговые обязательства, возникающие в результате операций между компаниями Группы, определяются на основе фактической цены сделки. Существует вероятность того, что по мере дальнейшего развития интерпретации правил трансфертного ценообразования эти трансфертные цены могут быть оспорены. Влияние подобного рода развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового состояния и/или хозяйственной деятельности предприятия в целом.

**Охрана окружающей среды** – В настоящее время в России ужесточается природоохранное законодательство и продолжается пересмотр позиции государственных органов Российской Федерации относительно обеспечения его соблюдения. Группа проводит периодическую оценку своих обязательств, связанных с охраной окружающей среды. По мере выявления обязательств они незамедлительно отражаются в отчетности. Потенциальные обязательства, которые могут возникнуть в результате изменения существующего законодательства и нормативных актов, а также в результате судебной практики, не могут быть оценены с достаточной степенью надежности, хотя и могут оказаться значительными. Руководство Группы считает, что в условиях существующей системы контроля за соблюдением действующего природоохранного законодательства не имеется значительных обязательств, возникающих в связи с нанесением ущерба окружающей среде.

## 29. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ИНВЕСТИЦИОННОГО ХАРАКТЕРА И ОПЕРАЦИОННЫЕ РИСКИ (продолжение)

**Судебные разбирательства** – В течение года Группа участвовала в ряде судебных разбирательств (в качестве истца и ответчика) в ходе своей обычной деятельности. По мнению руководства Группы, в настоящее время отсутствуют претензии или иски к Группе, которые могли бы оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Группы, сверх уже признанных в данной финансовой отчетности.

**Соблюдение условий договоров (ковенант)** – Как раскрыто в Примечании 16 Группа несет обязанность по выполнению определенных условий договоров (ковенант), связанных с существующими договорами займов. Несоблюдение этих условий может привести к негативным последствиям для Группы, включая требования о досрочном погашении займов. По состоянию на 31 декабря 2012 года Группа соблюдает все условия договоров.

**Страхование** – Группа не осуществляет страхования своих активов, деятельности, гражданской ответственности или прочих рисков, по которым возможно страхование, за исключением частичного страхования транспортных средств, платформ и зданий, а также страхования ответственности управляющего персонала и ответственности таможенного перевозчика. В отсутствие соответствующего страхового покрытия существует риск того, что утрата или повреждение некоторых активов может оказать существенное негативное влияние на деятельность и финансовое положение Группы.

### УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ

#### *Риск достаточности капитала*

Группа управляет своим капиталом с целью обеспечения непрерывной деятельности компаний Группы, а также с целью максимизации доходов акционеров путем оптимизации соотношения собственных и заемных средств.

Капитал Группы состоит из банковских займов, долгосрочных и краткосрочных облигаций, обязательств по финансовой аренде и собственных средств, включая уставный капитал, резервы и нераспределенную прибыль, информация по которым раскрыта в Примечании 15.

Руководство Группы регулярно пересматривает структуру капитала для проведения оценки стоимости капитала и рисков, связанных с каждым видом капитала.

#### *Основные категории финансовых инструментов*

Финансовые активы Группы включают, торговую и прочую дебиторскую задолженность, долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения, денежные средства и их эквиваленты и прочие оборотные активы. Все финансовые активы, за исключением депозитов без возможности досрочного погашения, относятся к категории займов выданных и дебиторской задолженности в соответствии с МСБУ 39 «Финансовые инструменты – признание и оценка». Депозиты без возможности досрочного погашения относятся к категории инвестиций, удерживаемых до погашения.

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Финансовые активы</b>		
<b><i>Займы выданные и дебиторская задолженность</i></b>		
Денежные средства и их эквиваленты	1 365	2 300
Торговая и прочая дебиторская задолженность	1 735	1 880
Краткосрочные финансовые вложения	758	941
Прочие оборотные активы	-	63
Долгосрочные финансовые вложения	14	10
<b><i>Инвестиции удерживаемые до погашения</i></b>		
Краткосрочные финансовые вложения	581	-
<b>Итого финансовые активы</b>	<u><u>4 453</u></u>	<u><u>5 194</u></u>

### 30. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ (продолжение)

#### Основные категории финансовых инструментов (продолжение)

Финансовые обязательства Группы в основном состоят из торговой и прочей кредиторской задолженности, задолженности перед сотрудниками (которые являются частью начисленных расходов и прочих текущих обязательств), обязательств по финансовой аренде и займов (включающих в себя облигации, а также долгосрочные и краткосрочные займы). Все финансовые обязательства отражаются по амортизированной стоимости.

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Финансовые обязательства</b>		
Торговая и прочая кредиторская задолженность	770	902
Прочие обязательства	98	189
Задолженность по оплате труда	704	501
Долгосрочные займы	2 731	8 301
Краткосрочные займы	5 695	553
Обязательства по финансовой аренде	<u>762</u>	<u>494</u>
<b>Итого финансовые обязательства</b>	<b><u>10 760</u></b>	<b><u>10 940</u></b>

#### Риск ликвидности

Риск ликвидности заключается в том, что Группа не сможет оплатить свои обязательства при наступлении срока их погашения. Ликвидность Группы тщательно отслеживается и контролируется казначейством. Группа использует процедуры бюджетирования и планирования движения денежных потоков, чтобы обеспечить наличие достаточных денежных средств для своевременной оплаты обязательств. Руководство Группы отслеживает текущую ликвидность на основании спрогнозированных денежных потоков и ожидаемой выручки. В долгосрочной перспективе риск ликвидности определяется посредством прогнозирования будущих денежных потоков в момент заключения новых кредитных договоров, договоров займа или финансовой аренды, а также посредством бюджетирования. В феврале 2013 года Компания разместила пятилетние рублевые облигации серии 4 (Примечание 31) и погасила займы ОАО Альфа-Банк (Примечание 16, 31), которые были классифицированы как краткосрочные состоянию на 31 декабря 2012 года и влияют на коэффициент текущей ликвидности Группы.

Группа имеет как процентные, так и беспроцентные финансовые обязательства. К процентным обязательствам относятся обязательства по финансовой аренде, займы и обязательства по облигациям. К беспроцентным обязательствам относятся торговая и прочая кредиторская задолженность, задолженность перед сотрудниками.

Следующая таблица отражает контрактные сроки погашения финансовых обязательств Группы. Таблица составлена на основании недисконтированных денежных потоков, необходимых для погашения финансовых обязательств Группы в самый ранний из моментов, когда такое погашение может потребоваться или ожидается, что будет осуществлено.

	<u>Эффективная ставка</u>	<u>Менее 1 месяца</u>	<u>1-3 мес.</u>	<u>3 мес.- 1 год</u>	<u>1-5 лет</u>	<u>свыше 5 лет</u>	<u>Итого</u>
<b>2012</b>							
Беспроцентные обязательства		1 014	238	320	-	-	1 572
Долгосрочные займы	9,5%	4	8	36	612	-	660
Облигации	8,8%-9,5%	-	3 142	1 013	2 448	-	6 603
Краткосрочные займы	9,5%-9,75%	3	1 822	-	-	-	1 825
Обязательства по финансовой аренде	9,65%-9,97%	8	15	77	369	659	1 128
<b>Итого</b>		<b><u>1 029</u></b>	<b><u>5 225</u></b>	<b><u>1 446</u></b>	<b><u>3 429</u></b>	<b><u>659</u></b>	<b><u>11 788</u></b>
<b>2011</b>							
Беспроцентные обязательства		915	555	122	-	-	1 592
Долгосрочные займы	9,5%-9,75%	22	36	167	1 981	485	2 691
Облигации	8,8%-9,5%	-	142	788	6 603	-	7 533
Краткосрочные займы		63	-	-	-	-	63
Обязательства по финансовой аренде	15,46%-28,3%	11	24	499	17	-	551

Итого	<u>1 011</u>	<u>757</u>	<u>1 576</u>	<u>8 601</u>	<u>485</u>	<u>12 430</u>
-------	--------------	------------	--------------	--------------	------------	---------------

### 30. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ (продолжение)

#### Риск ликвидности (продолжение)

Следующая таблица отражает сроки погашения финансовых активов Группы за исключением денежных средств. Данные приведены на основе недисконтированных платежей по срокам погашения финансовых активов согласно договорным условиям, включая проценты, которые будут начислены по таким активам, за исключением случаев, когда Группа ожидает, что движение денежных средств произойдет в другом периоде.

	Эффективная ставка	Менее 1 месяца	1-3 мес.	3 мес.- 1 год	1-5 лет	Итого
<b>2012</b>						
<b>Займы выданные и дебиторская задолженность</b>						
Торговая и прочая дебиторская задолженность		533	140	656	504	1 833
Краткосрочные финансовые вложения	8,22%-8,5%	-	712	46	-	758
Долгосрочные финансовые вложения		-	-	-	14	14
<b>Инвестиции удерживаемые до погашения</b>						
Краткосрочные финансовые вложения	8,05%-8,85%	311	270	-	-	581
<b>Итого</b>		<b>844</b>	<b>1 122</b>	<b>702</b>	<b>518</b>	<b>3 186</b>
<b>2011</b>						
Торговая и прочая дебиторская задолженность		799	207	146	765	1 917
Краткосрочные финансовые вложения	3,25-4,5%, 7,8-8%	811	87	43	-	941
Долгосрочные финансовые вложения		-	-	-	10	10
Прочие оборотные активы		63	-	-	-	63
<b>Итого</b>		<b>1 673</b>	<b>294</b>	<b>189</b>	<b>775</b>	<b>2 931</b>

#### Риск изменения курсов валют

Риск изменения курсов валют представляет собой риск негативного изменения финансовых результатов Группы в связи с изменением курсов обмена валют, влиянию которых подвержена деятельность Группы. Группа получает выручку от экспортных операций и осуществляет закупку транспортных услуг у третьих сторон, которые выражены в иностранной валюте.

Часть дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся в основном к расчетам с покупателями, выражена в валюте, отличной от российского рубля, функциональной валюты Компании.

В течение 2012 и 2011 годов финансовые активы Группы, выраженные в иностранной валюте, превышали финансовые обязательства Группы, выраженные в иностранной валюте.

За год, закончившийся 31 декабря 2012 года, произошло укрепление курса российского рубля по отношению к доллару США на 6% и по отношению к евро на 3% (ослабление курса российского рубля по отношению к доллару США на 6% и по отношению к евро на 3% за год, завершившийся 31 декабря 2011 года). Группа не использует формальных механизмов (т.е. производных финансовых инструментов) для управления валютными рисками.

### 30. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ (продолжение)

#### *Риск изменения курсов валют (продолжение)*

Балансовая стоимость денежных активов и обязательств Группы, выраженных в иностранной валюте, по состоянию на отчетную дату составила:

	Долл. США		Евро		Прочие	
	2012	2011	2012	2011	2012	2011
<b>Активы</b>						
Денежные средства и их эквиваленты	250	441	141	203	72	74
Торговая и прочая дебиторская задолженность	219	911	193	111	5	9
Прочие оборотные активы	-	63	-	-	-	-
<b>Итого активы</b>	<b>469</b>	<b>1 415</b>	<b>334</b>	<b>314</b>	<b>77</b>	<b>83</b>
<b>Обязательства</b>						
Торговая и прочая кредиторская задолженность	169	255	46	66	2	2
Краткосрочные займы	-	63	-	-	-	-
<b>Итого обязательства</b>	<b>169</b>	<b>318</b>	<b>46</b>	<b>66</b>	<b>2</b>	<b>2</b>

Следующая таблица показывает анализ чувствительности Группы к укреплению российского рубля на 10% по отношению к доллару США и евро при прочих равных условиях. Данный анализ был применен к денежным статьям на отчетную дату, выраженным в соответствующих валютах.

	Долл. США – влияние		Евро – влияние	
	2012	2011	2012	2011
<b>Убыток</b>	<b>(30)</b>	<b>(110)</b>	<b>(29)</b>	<b>(25)</b>

Ослабление рубля по отношению к тем же валютам и на такой же процент окажет аналогичное, но противоположное приведенному выше, влияние на консолидированную финансовую отчетность Группы.

#### **Процентный риск**

Процентный риск – это риск, вследствие которого изменение процентных ставок по заемным средствам будет иметь негативное влияние на финансовые показатели Группы. Руководство Группы отслеживает изменения процентных ставок и принимает меры, насколько это возможно и необходимо, по уменьшению данных рисков путем привлечения займов с фиксированной и плавающей ставками, а также с помощью поддержания оптимального баланса между собственным капиталом и заемными средствами.

По состоянию на 31 декабря 2012 года заемные средства Группы состоят из долгосрочных и краткосрочных облигаций (Примечание 16), долгосрочных и краткосрочных займов (Примечание 16) и обязательств по финансовой аренде (Примечание 17).

По рублевым облигациям серии 1, выпущенным в марте 2008 года, Группа была подвержена процентному риску в течение 2010 года, так как в соответствии с условиями размещения облигаций ставка процента по данным облигациям пересматривалась после второй (в марте 2009 года) и четвертой (в марте 2010 года) полугодовой выплаты купона, соответственно, по офертам на эти даты. В марте 2010 года купонная ставка была пересмотрена до 9,5%, и никаких дальнейших изменений процентной ставки не предусмотрено до срока погашения облигаций в феврале 2013 года (Примечание 16).

Годовая купонная ставка по рублевым облигациям серии 2 была установлена в размере 8,8% на весь пятилетний срок до погашения облигаций, без последующих изменений. Эффективная процентная ставка по этим облигациям составляет 9,01%.

### 30. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ (продолжение)

#### *Процентный риск (продолжение)*

На 31 декабря 2012 года у Группы отражены займы ОАО «Альфа-Банк» и ООО «ТрастЮнион Эссет Менеджмент». Данные займы были предоставлены по фиксированным процентным ставкам, поэтому у Группы не возникло дополнительного процентного риска.

В декабре 2011 года Группа заключила договор финансовой аренды пяти кранов на колесном ходу с АО «Райффайзен Лизинг Казахстан» сроком на 3 года с плавающей процентной ставкой (Примечание 17).

В 2012 году Группа заключила договор финансовой аренды помещений в офисном здании в Москве, сроком на 6 лет. Арендная плата по договору включает в себя фиксированную плату за владение и пользование арендуемыми помещениями, а также компенсацию коммунальных расходов. Эффективная процентная ставка по договору составляет 9,65% (Примечание 17). Группа не подвергается дополнительному процентному риску, так как указанные обязательства по финансовой аренде являются финансовыми инструментами с фиксированной процентной ставкой.

#### *Кредитный риск*

Кредитный риск – это риск того, что контрагент может не исполнить свои договорные обязательства в срок, что приведет к возникновению у Группы финансового убытка. Группа не хеджирует свои кредитные риски.

Подверженность Группы кредитному риску связана в основном с дебиторской задолженностью по контейнерным перевозкам.

Кредитный риск контролируется путем установления кредитных ограничений для наиболее значимых клиентов. Такие условия периодически пересматриваются и утверждаются руководством. Отсрочка платежа предоставляется только наиболее значимым клиентам Группы, имеющим подтвержденную кредитную историю. Продажи прочим клиентам осуществляются на условиях предоплаты.

Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. Несмотря на то, что погашение дебиторской задолженности подвержено влиянию экономических факторов, руководство считает, что значительного риска возникновения убытков, превышающих уже начисленные резервы, не существует.

Бизнес Группы зависит от нескольких крупных ключевых покупателей. По состоянию на 31 декабря 2012 года 74% общей суммы (нетто) торговой и прочей дебиторской задолженности приходилось на семь крупнейших контрагентов Группы (31 декабря 2011 года: 75%).

Самые значительные суммы дебиторской задолженности, непогашенные на отчетную дату, состояли из:

	<b>2012</b> <b>Непогашенный</b> <b>остаток, нетто</b>
ОАО «РЖД Логистика»	803
РЖД	212
Far East Land Bridge Ltd.	93
ООО «Фольксваген Груп Рус»	88
Schenker Rail Automotive GmbH	84
UNICO LOGISTICS	56
ООО «Юнико Лоджистикс Рус»	23
<b>Итого</b>	<b>1 359</b>

### 30. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ (продолжение)

#### Кредитный риск (продолжение)

	2011 Непогашенный остаток, нетто
Far East Land Bridge Ltd.	797
РЖД	252
ОАО «РЖД Логистика»	101
UNICO LOGISTICS	100
ООО «Фольксваген Груп Рус»	82
ООО «Юнико Лоджистикс Рус»	42
ООО «Соллерс-Елабуга»	28
<b>Итого</b>	<b>1 402</b>

По состоянию на 31 декабря 2012 и 2011 годов не было обесценения задолженности по данным покупателям, за исключением ОАО «РЖД Логистика» по состоянию на 31 декабря 2012 года и FELB по состоянию на 31 декабря 2011 года. Дебиторская задолженность FELB была переведена на ОАО «РЖД Логистика» и продисконтирована в соответствии с утвержденным графиком погашения задолженности (Примечание 11).

Кредитный риск по высоколиквидным активам ограничен, так как они размещены только в финансовых институтах, хорошо известных Группе. 69% общей суммы денежных средств и их эквивалентов на 31 декабря 2012 года (2011 год: 72%) были размещены в одном банке, являющемся связанной стороной для Группы.

#### СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

**Выпуск облигаций** – В феврале 2013 года Компания разместила пятилетние рублевые облигации серии 4 на общую сумму 5 000 млн. руб. с номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая со ставкой купона 8,35% годовых. Облигации будут предъявлены к погашению четырьмя равными долями один раз в полгода в течение четвертого и пятого годов обращения.

**Погашение кредитов** – В феврале 2013 года Компания погасила свои обязательства по кредитам ОАО «Альфа-Банк» в размере 1 830 млн. руб. (Примечание 16).

**Погашение облигационного займа** – В феврале 2013 года Группа погасила свои обязательства по облигационному займу серии 1 в размере 3 000 млн. руб. (Примечание 16).