

ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

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

Код эмитента:	5	5	1	9	4	-	Е
---------------	---	---	---	---	---	---	---

за II квартал 2009 года

Место нахождения: *Российская Федерация, 107174, г. Москва, ул. Новорязанская, д.12*

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

Генеральный директор ОАО «ТрансКонтейнер»	
Дата « ____ » _____ 2009 г .	_____ П.В.Баскаков подпись
Главный бухгалтер ОАО «ТрансКонтейнер»	
Дата « ____ » _____ 2009 г .	_____ К.С.Калмыков подпись М.П.

Контактное лицо: *директор по корпоративному управлению*

Миллер Ольга Александровна

Телефон: (495) 662-66-92

Факс: (495) 262-75-78

Адрес электронной почты: *MillerOA@trcont.ru*

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет,
на которой раскрывается информация,
содержащаяся в настоящем Ежеквартальном отчете: <http://www.trcont.ru>

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.....5

1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента	5
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента.....	6
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента.....	10
1.4. Сведения об оценщике эмитента	13
1.5. Сведения о консультантах эмитента	13
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет	14

II. ОСНОВНАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКОМ СОСТОЯНИИ ЭМИТЕНТА14

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	14
2.2. Рыночная капитализация эмитента	15
2.3. Обязательства эмитента.....	15
2.3.1. Кредиторская задолженность.....	15
2.3.2. Кредитная история эмитента.....	16
2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам	17
2.3.4. Прочие обязательства эмитента.....	18
2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг	18
2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг	18
2.5.1. Отраслевые риски	20
2.5.2. Страновые и региональные риски	21
2.5.3. Финансовые риски	22
2.5.4. Правовые риски.....	23
2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента	25

III. ПОДРОБНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ25

3.1. История создания и развитие эмитента.....	25
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента	25
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента	26
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента	26
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	29
3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента	29
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	29
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента.....	31
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	31
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий.....	32
3.2.6. Совместная деятельность эмитента.....	34
3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, являющимся акционерными инвестиционными фондами, страховыми организациями или кредитными организациями, ипотечными агентами	34
3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых.....	34
3.2.9. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи	34
3.3. Планы будущей деятельности Эмитента	34
3.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях	36
3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента	38
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	41
3.6.1. Основные средства.....	41

IV. СВЕДЕНИЯ О ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЭМИТЕНТА 42

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	42
4.1.1. Прибыль и убытки.....	42

4.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности.....	44
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств	44
4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента.....	45
4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента.....	45
4.3.2. Финансовые вложения эмитента	46
4.3.3. Нематериальные активы эмитента	47
4.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований.....	48
4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности Эмитента.....	49
4.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента.....	50
4.5.2. Конкуренты эмитента	52

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.....52

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента	52
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	59
5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	71
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	72
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.....	75
5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	80
5.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента.....	80
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	81

VI. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧАСТНИКАХ (АКЦИОНЕРАХ) ЭМИТЕНТА И О СОВЕРШЕННЫХ ЭМИТЕНТОМ СДЕЛКАХ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЛАСЬ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ81

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	81
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 об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций.....	81
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ("золотой акции").....	83
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	83
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.....	83
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	86
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности	87

VII. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА И ИНАЯ ФИНАНСОВАЯ ИНФОРМАЦИЯ.....88

7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента.....	88
7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал	88
7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год	89
7.4. Сведения об учетной политике эмитента.....	89
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж	89
7.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего заверченного 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 БУМАГАХ91

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	91
8.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента	91
8.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента	92
8.1.5. 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	95
8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом	96
8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента	96
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента	97
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента	98
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)	98
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении	98
8.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)	120
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска ...	121
8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска	121
8.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием	124
8.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	124
8.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам	125
8.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента	126
8.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента	131
8.10. Иные сведения	133

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1.....133

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2.....138

Введение

Основание, в силу которого эмитент обязан осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета:

ОАО «ТрансКонтейнер», как Эмитент, в отношении ценных бумаг которого осуществлена регистрация Проспекта ценных бумаг в соответствии с пунктом 5.1. Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, обязан осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета.

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

Иная информация:

В настоящем ежеквартальном отчете термины «Общество», «Компания» относятся к Открытому акционерному обществу «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер» (также далее – «Эмитент», ОАО «ТрансКонтейнер»), если иное не явствует из контекста.

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

В соответствии с учредительными документами ОАО «ТрансКонтейнер» органами управления Общества являются:

Общее собрание акционеров Общества;

Совет директоров Общества;

Генеральный директор Общества (единоличный исполнительный орган);

Совет директоров Эмитента

Председатель Совета директоров:

Новиков Дмитрий Константинович

Год рождения: **1969**

Заместитель Председателя Совета директоров:

Аверин Алексей Александрович

Год рождения: **1962**

Члены Совета директоров:

Баскаков Петр Васильевич

Год рождения: **1961**

Ликсутов Максим Станиславович

Год рождения: 1976

Лозовский Геннадий

Год рождения: 1972

Новожилов Юрий Викторович

Год рождения: 1974

Рымжанова Жанар

Год рождения: 1968

Федулов Глеб Михайлович

Год рождения: 1969

Хекстер Дэвид

Год рождения: 1949

Лицо, исполняющее функции единоличного исполнительного органа Эмитента:

Баскаков Петр Васильевич

Год рождения: 1961

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

Сведения о банковских счетах ОАО «ТрансКонтейнер», которые Общество считает для себя основными:

Кредитные организации, в которых открыты расчетные и иные счета эмитента (информация об основных расчетных счетах эмитента):

1. полное фирменное наименование: **открытое акционерное общество «ТрансКредитБанк»**

сокращенное фирменное наименование: **ОАО «ТрансКредитБанк»**

место нахождения: **105066, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 37 А, стр. 1**

идентификационный номер налогоплательщика: **7722080343**

номер счета: **40702810900000007269**

тип счета: **расчетный**

валюта счета: **Российский рубль**

БИК: **044525562**

номер корреспондентского счета кредитной организации: **30101810600000000562**

2. полное фирменное наименование: **открытое акционерное общество «ТрансКредитБанк»**

сокращенное фирменное наименование: **ОАО «ТрансКредитБанк»**

место нахождения: **105066, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 37 А, стр. 1**

идентификационный номер налогоплательщика: **7722080343**

номер счета: **40702840200000007269**

тип счета: **текущий**

валюта счета: *доллар США*

БИК: *044525562*

номер корреспондентского счета кредитной организации: *30101810600000000562*

3. полное фирменное наименование: *открытое акционерное общество «ТрансКредитБанк»*

сокращенное фирменное наименование: *ОАО «ТрансКредитБанк»*

место нахождения: *105066, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 37 А, стр. 1*

идентификационный номер налогоплательщика: *7722080343*

номер счета: *40702840500001007269*

тип счета: *транзитный*

валюта счета: *доллар США*

БИК: *044525562*

номер корреспондентского счета кредитной организации: *30101810600000000562*

4. полное фирменное наименование: *открытое акционерное общество «ТрансКредитБанк»*

сокращенное фирменное наименование: *ОАО «ТрансКредитБанк»*

место нахождения: *105066, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 37 А, стр. 1*

идентификационный номер налогоплательщика: *7722080343*

номер счета: *40702810100020007269*

тип счета: *расчетный (карточный счет)*

валюта счета: *Российский рубль*

БИК: *044525562*

номер корреспондентского счета кредитной организации: *30101810600000000562*

5. полное фирменное наименование: *открытое акционерное общество «ТрансКредитБанк»*

сокращенное фирменное наименование: *ОАО «ТрансКредитБанк»*

место нахождения: *105066, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 37 А, стр. 1*

идентификационный номер налогоплательщика: *7722080343*

номер счета: *40702978800000007269*

тип счета: *текущий*

валюта счета: *ЕВРО*

БИК: *044525562*

номер корреспондентского счета кредитной организации: *30101810600000000562*

6. полное фирменное наименование: *открытое акционерное общество «ТрансКредитБанк»*

сокращенное фирменное наименование: *ОАО «ТрансКредитБанк»*

место нахождения: *105066, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 37 А, стр. 1*

идентификационный номер налогоплательщика: *7722080343*

номер счета: *40702978100001007269*

тип счета: *транзитный*

валюта счета: *ЕВРО*

БИК: *044525562*

номер корреспондентского счета кредитной организации: *30101810600000000562*

7. полное фирменное наименование: *АКЦИОНЕРНЫЙ КОММЕРЧЕСКИЙ БАНК «ЕВРОФИНАНС МОСНАРБАНК» (открытое акционерное общество)*

сокращенное фирменное наименование: **ОАО АКБ «ЕВРОФИНАНС МОСНАРБАНК»**
место нахождения: **121099, г. Москва, ул. Новый Арбат, д. 29**
идентификационный номер налогоплательщика: **7703115760**
номер счета: **40702810900004018190**

тип счета: **расчетный**

валюта счета: **Российский рубль**

БИК: **044525204**

номер корреспондентского счета кредитной организации: **30101810900000000204**

8. полное фирменное наименование: **«Газпромбанк» (Открытое акционерное общество)**

сокращенное фирменное наименование: **ГПБ (ОАО)**

место нахождения: **117420, г. Москва, ул. Наметкина, д. 16, корпус 1**

идентификационный номер налогоплательщика: **7744001497**

номер счета: **40702810300000008091**

тип счета: **расчетный**

валюта счета: **Российский рубль**

БИК: **044525823**

номер корреспондентского счета кредитной организации: **30101810200000000823**

9. полное фирменное наименование: **«Газпромбанк» (Открытое акционерное общество)**

сокращенное фирменное наименование: **ГПБ (ОАО)**

место нахождения: **117420, г. Москва, ул. Наметкина, д. 16, корпус 1**

идентификационный номер налогоплательщика: **7744001497**

номер счета: **40702840600000008091**

тип счета: **текущий**

валюта счета: **Доллар США**

БИК: **044525823**

номер корреспондентского счета кредитной организации: **30101810200000000823**

10. полное фирменное наименование: **«Газпромбанк» (Открытое акционерное общество)**

сокращенное фирменное наименование: **ГПБ (ОАО)**

место нахождения: **117420, г. Москва, ул. Наметкина, д. 16, корпус 1**

идентификационный номер налогоплательщика: **7744001497**

номер счета: **40702840700007008091**

тип счета: **транзитный**

валюта счета: **Доллар США**

БИК: **044525823**

номер корреспондентского счета кредитной организации: **30101810200000000823**

11. **Закрытое акционерное общество коммерческий банк "ГЛОБЭКС"**

сокращенное фирменное наименование: **ЗАО «ГЛОБЭКСБАНК»**

место нахождения: **121069, г. Москва, ул. Большая Никитская, д. 60, стр. 1**

идентификационный номер налогоплательщика: **7744001433**

номер счета: **40702810600000000919**

тип счета: **расчетный**

валюта счета: *Российский рубль*

БИК: **044525243**

номер корреспондентского счета кредитной организации: **30101810000000000243**

12. *Закрытое акционерное общество коммерческий банк "ГЛОБЭКС"*

сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «ГЛОБЭКСБАНК»*

место нахождения: *121069, г. Москва, ул. Большая Никитская, д. 60, стр. 1*

идентификационный номер налогоплательщика: **7744001433**

номер счета: **40702840100000000120**

тип счета: *текущий*

валюта счета: *Доллар США*

БИК: **044525243**

номер корреспондентского счета кредитной организации: **30101810000000000243**

13. *Закрытое акционерное общество коммерческий банк "ГЛОБЭКС"*

сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «ГЛОБЭКСБАНК»*

место нахождения: *121069, г. Москва, ул. Большая Никитская, д. 60, стр. 1*

идентификационный номер налогоплательщика: **7744001433**

номер счета: **40702840000000100120**

тип счета: *транзитный*

валюта счета: *Доллар США*

БИК: **044525243**

номер корреспондентского счета кредитной организации: **30101810000000000243**

14. *ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АЛЬФА-БАНК"*

сокращенное фирменное наименование: *ОАО «АЛЬФА-БАНК»*

место нахождения: *107078, Москва, ул. Каланчевская, д. 27*

идентификационный номер налогоплательщика: **7728168971**

номер счета: **40702810301300001335**

тип счета: *расчетный*

валюта счета: *Российский рубль*

БИК: **044525593**

номер корреспондентского счета кредитной организации: **30101810200000000593**

15. полное фирменное наименование: *открытое акционерное общество «ТрансКредитБанк»*

сокращенное фирменное наименование: *ОАО «ТрансКредитБанк»*

место нахождения: *105066, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 37 А, стр. 1*

идентификационный номер налогоплательщика: **7722080343**

номер счета: **42102810200104007269**

тип счета: *депозитный*

валюта счета: *Российский рубль*

БИК: **044525562**

номер корреспондентского счета кредитной организации: **30101810600000000562**

1.3. Сведения об аудитор (аудиторах) эмитента

Информация об аудитор (аудиторах), осуществляющих (осуществивших) независимую проверку бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента, входящей в состав ежеквартального отчета, на основании заключенного с ним договора, а также об аудитор (аудиторах), утвержденном (выбранном) для аудита годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности, в том числе сводной (консолидированной) отчетности, эмитента по итогам текущего или завершенного финансового года:

1) Сведения об аудитор, осуществившем независимую проверку финансовой отчетности эмитента, составленной в соответствии с Российскими стандартами финансовой отчетности, и составившем соответствующие аудиторские заключения:

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «БДО ЮНИКОН»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «БДО ЮНИКОН»*

Место нахождения: *117545, г. Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11*

Номер телефона: *+7 (495) 797 56 65*

Номер факса: *+7 (495) 797 56 60*

Адрес электронной почты: reception@bdo.ru

Лицензия на осуществление аудиторской деятельности: *№ Е 000547*

Дата выдачи лицензии: *25.06.2002 г.*

Срок действия лицензии: *25.06.2012 г.*

Орган, выдавший указанную лицензию: *Министерство финансов Российской Федерации*

ЗАО «БДО Юникон» - член профессионального аудиторского объединения Некоммерческое партнерство "Институт профессиональных бухгалтеров и аудиторов России" (ИПБ России), аккредитованного при Министерстве финансов РФ, участник Ассоциации российских банков, один из учредителей Некоммерческого партнерства "Межрегиональный Союз Тарифных Экспертов" ("Партнерство"), член Ассоциации российских магистров оценки.

Финансовый год, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента: *2007 – 2008 гг.*

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, в том числе:

- наличие существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента);
- наличие долей участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном капитале эмитента;
- предоставление заемных средств аудитору (должностным лицам аудитора) эмитентом;
- наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей

Отсутствуют.

2) Сведения об аудитор, осуществившем независимую проверку консолидированной финансовой отчетности эмитента, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), и составившем соответствующие аудиторские заключения:

1) Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Делойт и Туш СНГ»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «Делойт и Туш СНГ»*

Место нахождения: *125009, г. Москва, ул. Воздвиженка, д.4/7, стр.2 Бизнес Центр «Моховая»*

Номер телефона: *+7 (495) 787 06 00*

Номер факса: *+7 (495) 787 06 01*

Адрес электронной почты: moscow@deloitte.ru

Лицензия на осуществление аудиторской деятельности: *№ Е 002417*

Дата выдачи лицензии: *31.10.2007 г.*

Срок действия лицензии: *06.11.2012 г.*

Орган, выдавший указанную лицензию: *Министерство финансов Российской Федерации*

Финансовые годы, за которые аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента:

ЗАО «Делойт и Туш СНГ» осуществляло независимую проверку консолидированной финансовой отчетности Эмитента за 2007-2008 гг.

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):

наличие долей участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном капитале эмитента: ***долей участия ЗАО «Делойт и Туш СНГ» (должностных лиц ЗАО «Делойт и Туш СНГ») в уставном капитале Эмитента нет;***

предоставление заемных средств аудитору (должностным лицам аудитора) эмитентом: ***заемные средства ЗАО «Делойт и Туш СНГ» (должностным лицам ЗАО «Делойт и Туш СНГ») Эмитентом не предоставлялись;***

наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей: ***тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) Эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей нет;***

сведения о должностных лицах эмитента, являющихся одновременно должностными лицами аудитора (аудитором): ***должностных лиц Эмитента, являющихся одновременно должностными лицами ЗАО «Делойт и Туш СНГ», нет.***

Меры, предпринятые эмитентом и аудитором для снижения влияния указанных факторов: ***основной мерой, предпринятой Эмитентом и аудитором для снижения зависимости друг от друга является процесс тщательного рассмотрения кандидатуры аудитора на предмет его независимости от Эмитента. Аудитор является полностью независимым от органов управления Эмитента в соответствии с требованиями статьи 12 Федерального закона «Об аудиторской деятельности», размер вознаграждения аудитора не ставился в зависимость от результатов проведенных проверок.***

Порядок выбора аудитора эмитента:

Для проверки и подтверждения годовой финансовой отчетности Общества Общее собрание акционеров ежегодно утверждает аудитора Общества. Размер оплаты услуг Аудитора определяется Советом директоров Общества.

Решение о включении аудиторской организации в список кандидатур для утверждения аудитором принимается Советом директоров ОАО «ТрансКонтейнер» на основании предложения акционеров ОАО «ТрансКонтейнер».

В функции аудитора входит проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества на основании договора с Аудитором.

По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества, Аудитор составляет заключение, подтверждающее достоверность данных, содержащихся в отчетах и финансовых документах Общества. В заключении Аудитора также приводятся факты нарушения представления бухгалтерской и финансовой отчетности, требований законодательства Российской Федерации.

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия:
аудитор эмитента утвержден без проведения процедуры тендера

Информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий:

работ, проводимых ЗАО «БДО Юникон» в рамках специальных аудиторских заданий, не было.

работ, проводимых ЗАО «Делойт и Туш СНГ» в рамках специальных аудиторских заданий, не было.

Порядок определения размера вознаграждения аудитора:

Размер оплаты услуг аудитора определяется Советом директоров Общества.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору по итогам каждого финансового года, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента:

Размер вознаграждения аудитора за оказание услуг по аудиту годовой бухгалтерской отчетности Эмитента за 2006 г. в соответствии с условиями договора между Эмитентом и ЗАО «БДО Юникон» составил 9 684 235 рублей, включая НДС.

Размер вознаграждения аудитора за оказание услуг по аудиту годовой бухгалтерской отчетности Эмитента за 2007 г. в соответствии с условиями договора между Эмитентом и ЗАО «БДО Юникон» составил 9 684 235 рублей, включая НДС.

Размер вознаграждения аудитора за оказание услуг по аудиту годовой бухгалтерской отчетности Эмитента за 2008 г. в соответствии с условиями договора между Эмитентом и ЗАО «БДО Юникон» составил 10 361 580 рублей, включая НДС.

Размер вознаграждения аудитора за оказание услуг по аудиту консолидированной финансовой отчетности Эмитента за год, закончившийся 31 декабря 2007 г. в соответствии с условиями договора между Эмитентом и ЗАО «Делойт и Туш СНГ» составил 12 460 800,00 рублей, включая НДС.

Размер вознаграждения аудитора за оказание услуг по аудиту консолидированной финансовой отчетности Эмитента за год, закончившийся 31 декабря 2008 г. в соответствии с условиями договора между Эмитентом и ЗАО «Делойт и Туш СНГ» составил 14 750 000,00 рублей, включая НДС.

Наличие отсроченных и просроченных платежей за оказание аудиторских услуг:

По состоянию на дату окончания II квартала 2009 года ОАО «ТрансКонтейнер» отсроченных и просроченных платежей по договорам на проведение аудита не имеет.

Годовым Общим собранием акционеров ОАО «ТрансКонтейнер» (протокол от 26 июня 2009 года №10) принято решение утвердить аудитором Общества аудиторскую компанию ЗАО «Делойт и Туш СНГ» для проведения аудита финансовой отчетности ОАО «ТрансКонтейнер» за 2009 год.

1.4. Сведения об оценщике эмитента

Полное фирменное наименование: *ООО «Институт проблем предпринимательства»*

Место нахождения: *191119, Санкт-Петербург, ул. Марата, д. 92*

Номер телефона и факса: *+7 (812) 703 40 41 / +7 (812) 703 30 08*

Адрес страницы в сети “Интернет”, которая используется финансовым консультантом для раскрытия информации об эмитенте: *www.ipp.spb.ru*

Номер, дата выдачи и срок действия лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, орган, выдавший указанную лицензию:

Лицензия Министерства финансов Российской Федерации от 30.09.2002 № Е 002036

Лицензия УФСБ России по Санкт-Петербургу и Ленинградской области от 26.03.2009 № 4251

Членство в Общероссийской общественной организации «Российское общество оценщиков»

Оценочная деятельность застрахована ОАО «АльфаСтрахование» на сумму 120 000 000 рублей.

Услуги, оказываемые (оказанные) консультантом: *оценка рыночной стоимости 1 (одной) акции ОАО «ТрансКонтейнер» в составе 100 % - ного пакета акций ОАО «ТрансКонтейнер».*

1.5. Сведения о консультантах эмитента

Сведения о финансовом консультанте на рынке ценных бумаг, оказывающем эмитенту соответствующие услуги на основании договора, а также иных лицах, оказывающих эмитенту консультационные услуги, связанные с осуществлением эмиссии ценных бумаг, и подписавших ежеквартальный отчет и/или зарегистрированный проспект ценных бумаг, находящихся в обращении:

Финансовых консультантов на рынке ценных бумаг, оказывающих Эмитенту соответствующие услуги на основании договора, а также иных лиц, оказывающих Эмитенту консультационные услуги, связанные с осуществлением эмиссии ценных бумаг, и подписавших ежеквартальный отчет и/или зарегистрированный проспект ценных бумаг, находящихся в обращении, по состоянию на 30 июня 2009 г. не имеется.
Сведения об иных консультантах:

Для целей осуществления мониторинга раскрытия информации, предусмотренный требованиями законодательства Российской Федерации к эмитентам эмиссионных ценных бумаг, Эмитентом был привлечен финансовый консультант:

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью Финансовая компания «Русский Инвестиционный Клуб»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО ФК «Русинвестклуб»*

Место нахождения: *Российская Федерация, 127006, г. Москва, Весковский пер., д.2, стр.1*

Номер телефона и факса: +7 (495) 411-62-18, факс: +7 (499)973-50-87 Адрес страницы в сети «Интернет», которая используется финансовым консультантом для раскрытия информации об эмитенте: <http://www.rusinvestclub.com>

Номер, дата выдачи и срок действия лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, орган, выдавший указанную лицензию:

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности № 150-09615-100000 от 2 ноября 2006г. без ограничения срока действия, выдана ФСФР России.

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление дилерской деятельности № 150-09620-010000 от 2 ноября 2006г. без ограничения срока действия, выдана ФСФР России.

Услуги, оказываемые консультантом:

Мониторинг раскрытия информации, предусмотренный требованиями законодательства Российской Федерации к эмитентам эмиссионных ценных бумаг.

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

Калмыков Константин Сергеевич

Год рождения: 1979

Сведения об основном месте работы и должности: *ОАО «ТрансКонтейнер», главный бухгалтер*

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Показатели финансово-экономической деятельности эмитента:

Наименование показателя	6 месяцев 2008 года	6 месяцев 2009 года
Стоимость чистых активов эмитента, тыс. руб.	17 828 955	18 843 105
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	44,78	43,87
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	26,83	26,80
Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %	646	19
Уровень просроченной задолженности, %	-	-
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	1,76	1,29
Доля дивидендов в прибыли, %	10,00	10,00
Производительность труда, тыс. руб./чел.	1 661,51	1 452,21
Амортизация к объему выручки, %	11,39	15,20

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 10 октября 2006 года № 06-117/пз-н.

Чистые активы рассчитаны в соответствии с порядком оценки стоимости чистых активов акционерного общества, утвержденным Приказом Минфина России N 10н и ФКЦБ России № 03-6/пз от 29 января 2003 г.

Значения коэффициентов долговой нагрузки в анализируемом периоде демонстрируют достаточный уровень платежеспособности и финансовой устойчивости эмитента.

Наблюдается рост чистых активов эмитента по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Снижение в I полугодии 2009 года оборачиваемости дебиторской задолженности обусловлено сокращением чистого объема продаж, связанного с падением платежеспособного спроса, снижением объемов грузов, предъявляемых к перевозке, в период финансового кризиса.

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Обыкновенные именные акции ОАО «ТрансКонтейнер» не допущены к обращению организатором торговли на рынке ценных бумаг.

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Кредиторская задолженность

Информация об общей сумме кредиторской задолженности эмитента с отдельным указанием общей суммы просроченной кредиторской задолженности за отчетный период:

Кредиторская задолженность (в том числе просроченная) по состоянию на 30 июня 2009 года:

Наименование кредиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, тыс.руб.	1 379 073	0
в том числе просроченная, тыс.руб.	0	X
Кредиторская задолженность перед персоналом организации, тыс.руб.	97 921	0
в том числе просроченная, тыс.руб.	0	X
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами, тыс.руб.	204 366	0
в том числе просроченная, тыс.руб.	0	X
Кредиты, тыс.руб.	300 000	0
в том числе просроченные, тыс.руб.	0	X
Займы, всего, тыс.руб.	0	3 000 000
в том числе просроченные, тыс.руб.	0	X
в том числе облигационные займы, тыс.руб.	0	3 000 000
в том числе просроченные облигационные займы, тыс.руб.	0	X
Прочая кредиторская задолженность, тыс.руб.	2 632 531	0
в том числе просроченная, тыс.руб.	0	X

Наименование кредиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Итого, тыс. руб.	4 613 891	3 000 000
в том числе итого просроченная, тыс.руб.	0	X

Данные о просроченной кредиторской задолженности, в том числе по кредитным договорам или договорам займа, а также по выпущенным эмитентом долговым ценным бумагам (облигациям, векселям, другим), с указанием причин неисполнения и последствий, которые наступили или могут наступить в будущем для эмитента вследствие указанных неисполненных обязательств, в том числе санкции, налагаемые на эмитента, и срок (предполагаемый срок) погашения просроченной кредиторской задолженности:

Просроченной кредиторской задолженности нет.

Данные о кредиторах, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности за II квартал 2009 года:

В составе кредиторской задолженности Эмитента за квартал текущего года кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности, отсутствуют.

2.3.2 Кредитная история эмитента

Данные об исполнении эмитентом обязательств по действовавшим в течение 5 последних завершенных финансовых и действующим на дату окончания отчетного квартала кредитным договорам и/или договорам займа, сумма основного долга по которым составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату последнего завершенного отчетного квартала, предшествующего заключению соответствующего договора, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными:

Информация приводится за период с начала деятельности по 30.06.2009 года

Наименование обязательства	Наименование кредитора (заимодавца)	Сумма основного долга, тыс. руб.	Срок кредита (займа) / срок погашения в соответствии с условиями договора	Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и / или установленных процентов. Срок просрочки, дней
Облигационный займ серии 01 (государственный регистрационный номер 4-01-55194-Е)	Не применимо для облигационного займа	3 000 000	04.03.2008г./ 26.02.2013г.	нет
Кредит	ОАО АКБ «Еврофинанс Моснарбанк»	1 000 000	15.02.2008г./ 15.05.2008г.	нет
Кредит	ОАО «АЛЬФА-БАНК»	1 000 000	15.01.2009г./ 15.07.2009г.	нет
Кредит	ГПБ (ОАО)	1 883 053	12.02.2009г./	нет

Данные об исполнении эмитентом обязательств по каждому выпуску облигаций, совокупная номинальная стоимость которых составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату последнего завершеного квартала, предшествующего государственной регистрации отчета об итогах выпуска облигаций, а в случае, если размещение облигаций не завешено или по иным причинам не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах их выпуска – на дату окончания последнего завершеного квартала, предшествующего государственной регистрации выпуска облигаций:

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».

Наименование котировального списка, в который включены размещенные ценные бумаги Эмитента: Котировальный список «В» ЗАО «ФБ ММВБ».

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.

Совокупная номинальная стоимость размещенных облигаций серии 01 (государственный регистрационный номер 4-01-55194-Е) составляет 11,06% (одиннадцать целых шесть сотых) процента балансовой стоимости активов Эмитента по состоянию на 30 июня 2009 года.

Выплата купонного дохода по первому купону осуществлена 02.09.2008 в размере 142 110 тысяч рублей.

Выплата купонного дохода по второму купону осуществлена 03.03.2009 в размере 142 110 тысяч рублей.

13 марта 2009 года Компания «ТрансКонтейнер» исполнила обязательства по выкупу своих облигаций серии 01 (государственный регистрационный номер 4-01-55194-Е). Всего к выкупу было предъявлено 2 883 тысяч облигаций (96,1% от объема выпуска) на общую сумму 2 898 040 тыс. рублей с учетом суммы накопленного купонного дохода, который составил 13 032 тыс. рублей. Все предъявленные облигации выкуплены эмитентом по номиналу в полном соответствии с условиями оферты.

В тот же день все облигации, выкупленные по оферте, были вновь размещены на рыночных условиях среди широкого круга инвесторов, включая новых покупателей. Таким образом, по состоянию на 30.06.2009 года, в рыночном обращении осталось 100% выпуска.

2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Информация об общей сумме обязательств эмитента из предоставленного им обеспечения и общей сумме обязательств третьих лиц, по которым эмитент предоставил третьим лицам обеспечение, в том числе в форме залога или поручительства, за 5 последних завершеного финансовых лет и по состоянию на дату окончания II квартала 2009 года:

По состоянию на 30 июня 2009 года общая сумма обеспечений обязательств и платежей, выданных эмитентом, составляет 7 762,8 тыс. рублей, что составляет менее 5 процентов от балансовой стоимости активов на дату окончания последнего завершеного квартала, предшествующего предоставлению обеспечения.

Обеспечение выдано в форме поручительства.

За период с 2006 по 2008 годы обеспечения обязательств и платежей, выданные эмитентом, отсутствовали.

Информация о каждом из обязательств 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, составляющем не менее 5 процентов от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного квартала, предшествующего предоставлению обеспечения:

Таких обязательств у эмитента нет.

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Соглашения эмитента, включая срочные сделки, не отраженные в его бухгалтерском балансе, которые могут существенным образом отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходах:

В течение 2006-2008 годов, а также в течение II квартала 2009 года, ОАО «ТрансКонтейнер» соглашений и сделок, не отраженных в его бухгалтерском балансе, которые могли бы существенным образом отразиться на результатах финансово-хозяйственной деятельности Общества, не имело.

2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг

По состоянию на дату окончания отчетного квартала в обращении находится один выпуск неконвертируемых процентных документарных облигаций ОАО «ТрансКонтейнер»: серии 01.

Размещение облигаций серии 01 (государственный регистрационный номер 4-01-55194-Е) производилось Эмитентом в целях финансирования инвестиционной программы Компании: приобретение контейнеров и подвижного состава, средств доставки контейнеров клиентам, грузоподъемной техники, модернизации и расширения контейнерных терминалов.

Размещение облигаций является частью среднесрочной инвестиционной программы Эмитента, направленной на существенное увеличение масштабов деятельности на всех сегментах рынка транспортно-экспедиционных услуг, и не является источником финансирования определенных сделок (взаимосвязанных сделок) или иной операции (приобретения активов, необходимых для производства определенной продукции (товаров, работ, услуг); приобретения долей участия в уставном (складочном) капитале (акций) иной организации; уменьшения или погашения кредиторской задолженности или иных обязательств Эмитента.

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

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 находится на начальной стадии своего развития и на текущий момент является не достаточно экономически эффективным, подвержен влиянию факторов политического и спекулятивного характера, а также в настоящее время находится под воздействием мирового финансового кризиса. Объем российского рынка ценных бумаг значительно меньше, а волатильность цен значительно выше, чем на западноевропейских и американских рынках. Ликвидность большинства облигаций, котирующихся на российских фондовых биржах в настоящее время, незначительна, спреды между ценой покупки и продажи могут быть существенными.

Ниже приведен подробный анализ факторов риска, связанных с приобретением размещаемых Облигаций, 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 оказывает влияние действие глобального экономического кризиса, наблюдаемого в последние время. Основными чертами текущего кризиса является 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 усугубление последствий экономического кризиса может повлиять на его текущую деятельность в краткосрочной перспективе, в то время как возможности развития в долгосрочной перспективе остаются благоприятными.

Политика эмитента в области управления рисками: Эмитент придерживается консервативной политики в области управления рисками. Эмитент в своей деятельности использует политику, направленную на минимизацию любых рисков, возникающих при осуществлении основной деятельности.

Управление рисками является важной составляющей частью корпоративной стратегии Эмитента. 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.

2.5.1. Отраслевые риски

Частично материальные активы, используемые Эмитентом, устаревают и нуждаются в замене или ремонте.

Существенная часть активов Эмитента использовалась предыдущим собственником в течение ряда лет и нуждается в замене или ремонте. Стоимость такой замены или такого ремонта, а следовательно, потребность в инвестициях в такие активы могут оказаться значительными.

Доминирующая позиция Эмитента на рынке может повлечь неблагоприятное вмешательство регулятивных органов.

Федеральная антимонопольная служба (ФАС) России признала Эмитента 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. На других рынках транспортно-экспедиционных услуг Эмитент работает в условиях конкуренции. Нельзя исключать, что ФАС России инициирует новое рассмотрение деятельности Эмитента или пересмотрит ранее принятые решения.

Кроме того, контейнерные терминалы Эмитента входят в состав железнодорожных станций, имеющих статус «мест общего пользования». На этих терминалах Эмитент выполняет ряд функций перевозчика.

В этой связи, Эмитент обязан обеспечить недискриминационный доступ к услугам, по которым Эмитент признан доминирующим субъектом, и к услугам, которые выполняются им от имени перевозчика на своих контейнерных терминалах.

Ограничения, связанные с антимонопольным регулированием деятельности Эмитента, могут оказать сдерживающий эффект при решении коммерческих вопросов и оказывать неблагоприятное влияние на его деятельность.

Конкурентоспособность Эмитента находится в достаточно тесной зависимости от тарифов, связанных с использованием железнодорожной инфраструктуры и предоставлением локомотивов.

Указанные тарифы устанавливаются решениями государственных органов. 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. Этот риск характерен для любого оператора железнодорожного подвижного состава в России.

Деятельность Эмитента включает в себя транспортировку грузов, принадлежащих другим лицам. Такие грузы могут включать опасные вещества.

Эмитент предоставляет погрузо-разгрузочные услуги и услуги по перевозке грузов автомобильным транспортом, и может быть привлечен к ответственности, если последствием невыполнения или небрежного выполнения такой деятельности является несчастный случай, загрязнение окружающей среды или иной ущерб окружающей среде или перевозимому грузу. К тому же несчастные случаи или ущерб такого рода могут привести к приостановке деятельности Эмитента по решению

органов по охране труда, защите окружающей среды, а также вследствие повреждения имущества Эмитента.

До экономического кризиса для Эмитента был актуальным риск дефицита предложения подвижного состава, который в обычных условиях мог негативно отражаться на развитии бизнеса. Предложение подвижного состава, в частности флотиговых платформ, было ограничено дефицитом производственных мощностей в РФ и СНГ. По этой причине постоянно существовал риск недопоставок подвижного состава, ограничивающих возможности Эмитента по развитию бизнеса и достижению запланированных результатов. Кроме того, рыночный спрос превышал предложение, и это могло привести к росту цен на подвижной состав и росту затрат Эмитента.

Однако в условиях экономического кризиса дефицит подвижного состава на рынке трансформировался в его излишек, и описанный выше риск временно потерял актуальность. Эмитент в то же время предусматривает, что данный риск носит долговременный характер и вновь проявит себя по завершении кризисных явлений.

2.5.2. Страновые и региональные риски

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

За последние годы кредитные рейтинги Российской Федерации последовательно повышались, что было обусловлено стабильной политической ситуацией и улучшением в стране ситуации экономической. Текущая экономическая ситуация в мире и стране не могла не отразиться на деятельности Эмитента. Несмотря на устойчивый экономический рост последних пяти лет, инвестиции в России всегда были сопряжены с определенными рисками. Продолжающийся мировой финансовый кризис затронул все отрасли реального сектора экономики, но меры, предпринимаемые российским Правительством, позволяют надеяться на сохранение относительно стабильной экономической ситуации.

Помимо экономических рисков, деятельность Эмитента подвержена политическим и социальным рискам, которые обусловлены определенной нестабильностью политической ситуации в стране, возможностью применения Правительством чрезвычайных мер в политической и социальных сферах, 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 падение цен с большой вероятностью приведет к замедлению экономического роста в РФ, 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 серьезно препятствовать развитию экономики в части перевозок.

Город Москва, в котором Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика, является одним из наиболее экономически развитых регионов России и, следовательно, менее подвержен риску неожиданного регионального экономического и финансового спада. Экономические перспективы этого региона и рейтинг надежности субъекта в международных агентствах практически совпадают со страновыми.

По оценке Эмитента, риск значительного ухудшения экономической ситуации в Москве, негативно влияющего на деятельность Эмитента, невелик.

Риск дальнейшего углубления 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. В случае значительного ухудшения экономической ситуации в некоторых странах в будущем, Эмитент сможет сократить свои международные операции в направлении данной страны, переориентироваться на другие страны и на внутренний рынок.

Большинство из указанных в настоящем разделе рисков ввиду глобальности их масштаба находится вне контроля Эмитента.

В случае негативного развития ситуации в России или в отдельно взятом регионе страны, способного негативно повлиять на деятельность и доходы Эмитента, Эмитент предполагает принятие ряда мер по антикризисному управлению с целью мобилизации бизнеса и максимального снижения негативного воздействия изменений на свою деятельность.

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 природогенного 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.

2.5.3. Финансовые риски

Во II квартале 2009 года сохраняются неблагоприятные тенденции, возникшие в конце 2008 года и продолжавшиеся в I квартале 2009 года в связи с кризисными явлениями в мировой и российской экономике. Для ОАО «ТрансКонтейнер» основными финансовыми рисками являются:

Ухудшение условий доступа к заемному финансированию.

Инвестиционная программа Компании частично финансируется за счет заемных средств (облигационных займов, банковских кредитов, финансового лизинга и т.д.). Повышение процентных ставок, а также сокращение доступности кредитных средств может негативно отразиться на финансовом состоянии Компании и/или привести к сокращению объема инвестиций, что может оказать отрицательное влияние на бизнес Компании.

Риск изменения курса рубля по отношению к другим валютам.

В настоящий момент основные доходные поступления ОАО «ТрансКонтейнер» формируются в Российских рублях. 30 апреля 2009 года Компания осуществила досрочное погашение обязательств по кредиту в иностранной валюте, полученному в I квартале 2009 года. По состоянию на текущую дату иных обязательств по кредитам и займам в иностранной валюте у Компании нет. В связи этим девальвация (ревальвация) российского рубля по отношению к доллару США не должна оказать существенного неблагоприятного воздействия на финансовое состояние эмитента.

Риск роста инфляции.

С точки зрения финансовых результатов деятельности ОАО «ТрансКонтейнер», влияние фактора инфляции неоднозначно. Увеличение темпов роста цен может привести к росту затрат (за счет роста цен поставщиков), замедлению оборачиваемости запасов и активов, при этом рыночная ситуация может не позволить обеспечить индексацию тарифов в соответствии с ростом издержек.

2.5.4. Правовые риски

1. Риски, связанные с изменением валютного регулирования.

Цена внешнеторговых сделок, заключаемых Эмитентом, деноминирована либо в долларах США, либо в ЕВРО. В этой связи, основными рисками, связанными с внешнеэкономической деятельностью Эмитента, являются риски резкого изменения курса рубля относительно мировых валют (доллар США, ЕВРО).

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 тоже 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.

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 четко регулирует правила таможенного контроля и устанавливает 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.

4. Риски, связанные с изменением требований по лицензированию деятельности Эмитента, 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 ОАО «ТрансКонтейнер».

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

Кроме того, контейнерные терминалы Компании входят в состав железнодорожных станций, имеющих статус «мест общего пользования». На этих терминалах Компания выполняет ряд функций перевозчика.

В этой связи, Эмитент обязан обеспечить недискриминационный доступ к услугам, по которым Эмитент признан доминирующим субъектом, и к услугам, которые выполняются им от имени перевозчика на своих контейнерных терминалах.

Ограничения, связанные с антимонопольным регулированием деятельности Эмитента, могут оказать сдерживающий эффект при решении коммерческих вопросов и оказывать неблагоприятное влияние на его деятельность.

6. Судебная практика имеет немаловажное значение для Эмитента как для субъекта правоприменения несмотря на то, что в Российской Федерации отсутствует прецедентное право. Судебные акты, не являясь источниками системы права в прямом смысле, предполагают 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.

2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент, являются незначительными.

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.

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).

Эмитент не имеет на праве собственности или ином праве объектов, ограниченных в обороте.

Эмитент не имеет потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи услуг Эмитента.

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».

Полное фирменное наименование эмитента на английском языке:

Joint Stock Company «Center for cargo container traffic «TransContainer».

Сокращенное фирменное наименование эмитента:

ОАО «ТрансКонтейнер».

Сокращенное фирменное наименование эмитента на английском языке:

JSC «TransContainer».

Сведения о регистрации фирменного наименования эмитента, в качестве товарных знаков:

Общество обладает свидетельством на товарный знак (знак обслуживания) №335468. Товарный знак зарегистрирован в Государственном реестре товарных знаков и знаков обслуживания Российской Федерации 10 октября 2007 года. Срок действия регистрации истекает 23 мая 2016 года.

Данные об изменениях в наименовании и организационно -правовой форме эмитента в течение срока существования эмитента:

В течение времени существования эмитента его фирменное наименование и организационно-правовая форма не изменялись.

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Основной государственный регистрационный номер юридического лица (ОГРН):

1067746341024

Дата государственной регистрации: **4 марта 2006 года**

Орган, осуществивший государственную регистрацию: **Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве.**

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица: **серия 77 № 009200861.**

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Срок существования эмитента (с даты государственной регистрации): **3 года и 3 месяца**

Срок, до которого эмитент будет существовать: **Эмитент создан на неопределенный срок.**

Цель создания эмитента:

В соответствии с уставом Эмитента основной целью его деятельности является получение прибыли.

Для получения прибыли эмитент вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации, в том числе:

- 1) организация перевозок грузов во внутреннем и международном сообщении;**
- 2) транспортно-экспедиционное обслуживание;**
- 3) изготовление контейнеров, ремонт контейнеров и вагонов;**
- 4) осуществление строительства, реконструкции и обновления основных фондов;**
- 5) осуществление посреднической, торгово-закупочной и снабженческой деятельности, связанной с основной деятельностью общества;**
- 6) иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации**

История создания и развития эмитента:

Открытое акционерное общество «ТрансКонтейнер» (далее – «ТрансКонтейнер») является дочерним предприятием открытого акционерного общества «Российские железные дороги» (ОАО «РЖД»).

Создание дочернего общества ОАО «РЖД» - ОАО «ТрансКонтейнер» предусмотрено II этапом программы структурной реформы железнодорожного транспорта, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 18.05.2001г. №384.

Первоначально в марте 2003 года в соответствии с распоряжением Министерства путей сообщения России от 03.03.2003г. № 243р на базе Центра фирменного транспортного обслуживания и Дорожных центров фирменного транспортного обслуживания Министерства путей сообщения России было создано ГУ «Центр по перевозке грузов в контейнерах» Министерства путей сообщения России (ГУ «ТрансКонтейнер» МПС РОССИИ).

После образования в октябре 2003 года ОАО «РЖД», ГУ «Центр по перевозке грузов в контейнерах» был преобразовано в филиал ОАО «РЖД» - Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер».

Затем, в рамках филиала, началось формирование структуры территориальных отделений собственной агентской сети, разработка единой информационной сервисной системы, а также развитие контейнерных перевозок собственным автотранспортом.

Протоколом заседания совета директоров ОАО «РЖД» 26 апреля 2005г № 6 была утверждена Концепция создания дочернего общества ОАО «РЖД» в области контейнерных перевозок на основе реформирования «ТрансКонтейнер» - филиала ОАО

«РЖД». После утверждения Концепции начался процесс передачи на баланс Центра «ТрансКонтейнер» части контейнерных площадок с балансов железных дорог - филиалов ОАО «РЖД» и в марте 2006 года создано ОАО «ТрансКонтейнер».

Миссия эмитента:

Миссия ОАО «ТрансКонтейнер»: эффективно содействовать бизнесу клиентов, быстро, надежно и комплексно решая их задачи по логистике и доставке грузов в контейнерах.

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента и исполнительного органа эмитента:

Российская Федерация, г. Москва, ул. Новорязанская, д. 12

Телефон: +7 (495) 262-85-06 (справочный)

Факс: +7 (495) 262-75-78

Адрес электронной почты: trcont@trcont.ru

Адрес страницы в сети Интернет, на которой доступна информация об эмитенте:
www.trcont.ru

Подразделение эмитента по работе с акционерами и инвесторами:

Отдел по работе с акционерным капиталом

Телефон: +7 (495) 644-34-11 (справочный)

Факс: +7 (495) 662-66-77

Адрес электронной почты: ir@trcont.ru

Место нахождения подразделений эмитента по работе с акционерами и инвесторами:

Российская Федерация, г. Москва, ул. Каланчевская, 15а.

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН 7708591995.

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Общество имеет следующие филиалы:

Наименование	Дата открытия	Место нахождения	Руководитель	Срок действия выданной доверенности
Филиал ОАО «ТрансКонтейнер» на Октябрьской железной дороге	04.03.2006	191011, г. Санкт-Петербург, площадь Островского, д.2	Морозов Дмитрий Вадимович	по 31.01.2010
Филиал ОАО «ТрансКонтейнер» на Московской железной дороге	04.03.2006	107014, г. Москва, ул. Короленко, д. 8	Кондратенко Михаил Петрович	по 31.01.2010
Филиал ОАО «ТрансКонтейнер» на Северной железной дороге	04.03.2006	150000, г. Ярославль, ул. Кооперативная, д. 8	Максимов Николай Степанович	по 31.01.2010
Филиал ОАО «ТрансКонтейнер» на Горьковской железной дороге	04.03.2006	603116, г. Нижний Новгород, Московское шоссе, д. 17А	Каринский Анатолий Григорьевич	по 31.01.2010
Филиал ОАО «ТрансКонтейнер» на Юго-Восточной железной дороге	04.03.2006	394036, г. Воронеж, ул. Студенческая, д. 26-а	Рамазанов Магомедвели Рамазанович	по 31.01.2010
Филиал ОАО «ТрансКонтейнер» на Северо-Кавказской железной дороге	04.03.2006	344019, г. Ростов-на-Дону, ул. Закруткина, д. 67в/2б (пер. Продольный, 2б)	Колобков Анатолий Евгеньевич	по 31.01.2010

Филиал ОАО «ТрансКонтейнер» на Куйбышевской железной дороге	04.03.2006	443041, г. Самара, Железнодорожный район, ул. Льва Толстого, д. 131	Гвоздев Сергей Иванович	по 31.01.2010
Филиал ОАО «ТрансКонтейнер» на Приволжской железной дороге	04.03.2006	410012, г. Саратов, ул. Вольская, д.70	Назаркин Сергей Николаевич	по 31.01.2010
Филиал ОАО «ТрансКонтейнер» на Свердловской железной дороге	04.03.2006	620027, г.Екатеринбург, ул. Николая Никонова, д. 8	Васильев Сергей Юрьевич	по 31.01.2010
Филиал ОАО «ТрансКонтейнер» на Южно-Уральской железной дороге	04.03.2006	454005, г. Челябинск, ул. Цвиллинга, д. 61	Воронов Александр Николаевич	по 31.01.2010
Филиал ОАО «ТрансКонтейнер» на Западно-Сибирской железной дороге	04.03.2006	630001, г. Новосибирск, ул. Жуковского, д.102	Касаткин Виктор Федорович	по 31.01.2010
Филиал ОАО «ТрансКонтейнер» на Красноярской железной дороге	04.03.2006	660049, г. Красноярск, ул. Карла Маркса, д. 95, корп. 1	И.о. Полякова Ольга Юрьевна	по 31.01.2010
Филиал ОАО «ТрансКонтейнер» на Восточно-Сибирской железной дороге	04.03.2006	664025, г. Иркутск, ул. 5-й Армии, д. 29	Куторкин Дмитрий Геннадьевич	по 31.01.2010
Филиал ОАО «ТрансКонтейнер» на Забайкальской железной дороге	04.03.2006	672000, г. Чита, ул. Анохина, 91	Филиппьев Игорь Владленович	по 31.01.2010
Филиал ОАО «ТрансКонтейнер» на Дальневосточной железной дороге	04.03.2006	680000, г. Хабаровск, ул. Фрунзе, д. 12, оф. 44	Галимов Магомед Вагидович	по 31.01.2010
Филиал ОАО «ТрансКонтейнер» на Калининградской железной дороге	04.03.2006	236039, г. Калининград, ул. Киевская, д. 1	Махоткин Евгений Николаевич	по 31.01.2010
Филиал ОАО «ТрансКонтейнер» - Грязинский контейнерный завод	04.03.2006	399055, Липецкая область, г. Грязи, ул. Станционная, д. 1	Попов Валерий Вячеславович	по 31.01.2010
Филиал ОАО «ТрансКонтейнер» - Депо по ремонту контейнеров Лихоборы на Московской железной дороге	04.03.2006	125438, г. Москва, Малое кольцо МЖД, 54-й км, стр. 23	Жунаев Николай Васильевич	по 31.01.2010
Филиал ОАО «ТрансКонтейнер» - Депо по ремонту контейнеров Шахунья на Горьковской железной дороге	04.03.2006	606910, Нижегородская область, г. Шахунья, ул. Деповская, д.10	Банников Вячеслав Григорьевич	по 31.01.2010

Общество имеет следующие представительства:

Наименование	Дата открытия	Место нахождения	Руководитель	Срок действия выданной доверенности
Представительство ОАО «ТрансКонтейнер» в прибалтийском регионе с местонахождением в г. Риге	08.05.2007	LV-1050, Латвийская Республика, г. Рига, ул. Дзирнаву, д. 147 к. 2	Криевиньш Раймондс Янович	по 31.01.2010
Представительство ОАО «ТрансКонтейнер» на Украине с местонахождением в г. Киев	19.03.2007	01033, Украина, г. Киев, ул. Саксаганского 119а, офис 15	Кушнирчук Максим Викторович	по 31.01.2010
Представительство ОАО «ТрансКонтейнер» в Германии с местонахождением в г. Берлине	01.06.2007	10117, Федеративная Республика Германия, г. Берлин, Райнхардштрассе, 18	Шанайца Павел Петрович	по 31.01.2010
Представительство ОАО «ТрансКонтейнер» в Китайской народной республике с местонахождением в г. Пекине	26.03.2007	100027, Китайская народная республика, г. Пекин, район Дунчен, Дунчжеименнань дадзие 14, Полиплаза Даша, к.	Никитин Алексей Михайлович	по 31.01.2010

		1069		
Представительство ОАО «ТрансКонтейнер» в Китайской народной республике с местонахождением в г. Шанхае	26.06.2007	100027, Китайская народная республика, г. Шанхай, район Хуанпу, ул. Еньаньдунлу 175, Ванцзяо гуанчан, ком. 1106	Паначук Сергей Юрьевич	по 31.01.2010
Представительство ОАО «ТрансКонтейнер» в республике Беларусь с местонахождением в г. Бресте	19.01.2007	224025, Республика Беларусь, г. Брест, ул. Лейтенанта Рябцева, 27/2	Капустин Юрий Михайлович	по 31.01.2010
Представительство ОАО «ТрансКонтейнер» в республике Узбекистан с местонахождением в г. Ташкенте	12.06.2007	100015, Республика Узбекистан, г. Ташкент, Шайхантахурский район, ул. Фурхата, д.1	Якубов Дурбек Эркинович	по 31.01.2010

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Коды ОКВЭД, присвоенные эмитенту:

60.1 "Железнодорожный транспорт"

Доп. 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.

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Основная (преобладающая и имеющая приоритетное значение для эмитента) хозяйственная деятельность:

Наименование показателя	II квартал 2008	II квартал 2009
Объем выручки от реализации всего, тыс.руб.	9 031 020	7 683 620
Вид хозяйственной деятельности – Транспортно-экспедиционные услуги		
Объем выручки от данного вида хозяйственной деятельности, тыс.руб.	9 004 363	7 640 582
Доля объема выручки от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки, %	99,7	99,4
Ремонт и производство контейнеров		
Объем выручки от данного вида хозяйственной деятельности, тыс.руб.	6 033	1 092
Доля выручки от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки, %	0,1	0,1
Прочие виды деятельности		
Объем выручки от данного вида хозяйственной деятельности, тыс.руб.	20 624	41 946

Наименование показателя	II квартал 2008	II квартал 2009
Доля выручки от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки, %	0,2	0,5

Данные об изменении размера выручки (доходов) эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года и причины таких изменений:

В представленной таблице приведены изменения размера объема выручки ОАО «ТрансКонтейнер» по сравнению с предыдущим (соответствующим) отчетным периодом

Период	Изменение выручки, %
I полугодие 2009 года/I полугодие 2008 года	-15%

Снижение роста объемов выручки в I полугодии 2009 года обусловлено влиянием масштаба финансового кризиса на рынке железнодорожных контейнерных перевозок и высокой операционной адаптивностью Эмитента.

Общая структура себестоимости эмитента за последний завершённый финансовый год и первый квартал текущего финансового года:

Структура затрат на производство и продажу продукции (работ, услуг) ОАО «ТрансКонтейнер»:

Наименование статьи затрат	II квартал 2009 года
Сырье и материалы, %	1,4
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	0,0
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	44,9
Топливо, %	0,8
Энергия, %	0,4
Затраты на оплату труда, %	14,5
Проценты по кредитам, %	0,0
Арендная плата*, %	7,1
Отчисления на социальные нужды, %	3,3
Амортизация основных средств, %	16,6
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	2,9
Прочие затраты, %	8,1
амортизация по нематериальным активам, %	0,0
вознаграждения за рационализаторские предложения, %	0,0
обязательные страховые платежи, %	0,0
представительские расходы, %	0,0

иное, %	0,0
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100,0
Справочно: выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	109,6

** Включая платежи по лизинговым операциям*

Сезонный характер основной хозяйственной деятельности эмитента:

Сезонного характера основная хозяйственная деятельность эмитента не имеет.

Данные о географических областях, которые приносят 10 и более процентов доходов за отчетный период:

Каких либо географических областей, приносящих эмитенту 10 и более процентов выручки нет.

Новые виды продукции (работ, услуг), имеющие существенное значение, отсутствуют.

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

Бухгалтерская отчетность эмитента и произведенные расчеты, отраженные в настоящем отчете, подготовлены в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета и отчетности.

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

Данные о поставщиках эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья), и их доли в общем объеме поставок:

Поставщиков эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья), и их доли в общем объеме поставок за последний завершённый финансовый год, а также за последний завершённый отчетный период, не имеется.

Поскольку эмитент оказывает услуги (перевозки в контейнерах железнодорожным транспортом) его деятельность не связана с существенными закупками сырья и материалов.

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность, возможные факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния:

Эмитент осуществляет деятельность на рынке железнодорожных контейнерных перевозок. По данным за 2 квартал 2009 года доля ОАО «ТрансКонтейнер» на рынке предоставления вагонов для организации контейнерных перевозок в прямом железнодорожном сообщении в пределах границ Российской Федерации составляет около 67.3%.

Эмитент осуществляет свою деятельность практически во всех субъектах Российской Федерации.

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.

Возможные факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг):

изменение действующего законодательства, регулирующего деятельность организаций железнодорожного транспорта, усиление конкуренции со стороны морских и автомобильных перевозчиков.

Возможны 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; усиление конкуренции со стороны морских и автомобильных перевозчиков является рыночной тенденцией и также не подвластно влиянию Эмитенту, для усиления своей конкурентоспособности на рынке перевозок Эмитент прилагает все усилия для повышения качества сервиса транспортных услуг, для чего производит внедрение электронных методов оформления перевозочных документов, имеет программу расширения сети агентств и представительств в регионах ведения хозяйственной деятельности, инвестиционную программу по закупке оборудования и расширения терминальной деятельности.

Также Эмитент ведет политику оптимизации технологии контейнерных перевозок и управления подвижным составом, принимает все меры по сохранению превосходства на рынке в действующем подвижном составе и парке контейнеров.

3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий

1. Лицензия на осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну, при условии оказания услуг по защите государственной тайны Первым управлением ОАО «РЖД», по адресу: 107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, дом 2

Регистрационный номер: 2791

Дата выдачи: 29 августа 2007 г.

Срок действия: до 28 января 2012 г.

Выдавший орган: Федеральная служба безопасности Российской Федерации, Центр по лицензированию, сертификации и защите государственной тайны.

Прогноз Эмитента относительно вероятности продления специального разрешения (лицензии):

Эмитент полагает, что вероятность продления в дальнейшем срока действия лицензии высокая

2. Лицензия на осуществление погрузо-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте

Серия ПРД № 7703502

Дата выдачи: 2 мая 2007 г.

Срок действия: по 2 мая 2012 г.

Выдавший орган: Министерство транспорта Российской Федерации, Федеральная служба по надзору в сфере транспорта

Прогноз Эмитента относительно вероятности продления специального разрешения (лицензии):

Эмитент полагает, что вероятность продления в дальнейшем срока действия лицензии высокая

3. Лицензия на осуществление эксплуатации взрывоопасных производственных объектов

Номер: ЭВ-01-003077 (КС)

Дата выдачи: 20 ноября 2007 г.

Срок действия: до 20 ноября 2012 г.

Выдавший орган: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору

Прогноз Эмитента относительно вероятности продления специального разрешения (лицензии):

Эмитент полагает, что вероятность продления в дальнейшем срока действия лицензии высокая

4. Лицензия на осуществление транспортировки грузов (перемещение грузов без заключения договора перевозки) по железнодорожным путям общего пользования, за исключением уборки прибывших грузов с железнодорожных выставочных путей, возврата их на железнодорожные выставочные пути

Серия: ТГ № 7703809

Дата выдачи: 22 января 2008 г.

Срок действия: до 22 января 2013 г.

Выдавший орган: Министерство транспорта Российской Федерации, Федеральная служба по надзору в сфере транспорта

Прогноз Эмитента относительно вероятности продления специального разрешения (лицензии):

Эмитент полагает, что вероятность продления в дальнейшем срока действия лицензии высокая

5. Лицензия на право пользования недрами.

Серия: ЧИТ № 03172

Дата выдачи: 28 ноября 2007 г.

Срок действия: до 01 декабря 2011 г.

Выдавший орган: Комитет промышленности и природных ресурсов Читинской области

Прогноз Эмитента относительно вероятности продления специального разрешения (лицензии):

Лицензия необходима на срок ее действия. Продление лицензии Эмитентом не планируется

6. Лицензия на осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам в морских портах

Серия: МТ1008, № 019570

Дата выдач: 26 января 2009 год

Срок действия: до 25 января 2014 года

Выдавший орган: Министерство транспорта Российской Федерации, Федеральная служба по надзору в сфере транспорта

Прогноз Эмитента относительно вероятности продления специального разрешения (лицензии):

Эмитент полагает, что вероятность продления в дальнейшем срока действия лицензии высокая

7. Лицензия на осуществление деятельности по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению опасных грузов

Номер: ОТ-00 009988 (00)

Дата выдачи: 29 апреля 2009 г.

Срок действия: до 29 апреля 2014 года

Выдавший орган: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору

Прогноз Эмитента относительно вероятности продления специального разрешения (лицензии):

Эмитент полагает, что вероятность продления в дальнейшем срока действия лицензии высокая

3.2.6. Совместная деятельность эмитента

Эмитент не ведет совместной деятельности с другими организациями.

3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, являющимся акционерными инвестиционными фондами, страховыми организациями или кредитными организациями, ипотечными агентами

Не применимо.

3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых

Не применимо.

3.2.9. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи

Не применимо.

3.3. Планы будущей деятельности Эмитента

Планы будущей деятельности ОАО «ТрансКонтейнер» связаны с достижением на основе имеющихся конкурентных преимуществ и компетентности в профильной деятельности результатов, которые позволят обеспечить прибыльный долгосрочный 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 IT-систем и методов управления.*

Приоритетные проекты

Железнодорожные перевозки

В планах Эмитента:

- *продолжение обновления и расширения парка железнодорожных платформ и контейнеров с целью соответствия будущему росту спроса на контейнерные транспортные услуги. Расширение парка предполагает увеличение числа крупнотоннажных 40-футовых контейнеров и 80-футовых («длиннобазных») железнодорожных платформ.*
- *улучшение общей эффективности операций, снижение затрат на простои 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.*

Терминальная деятельность

Эмитент планирует вкладывать средства в развитие и расширение собственной сети терминалов. В первую очередь провести реконструкцию ряда наиболее загруженных терминалов с целью повышения их пропускной способности, а также создать на ряде терминалов Компании ремонтные мощности и таможенные склады.

Эмитент также планирует расширение сети терминалов за счет:

- *сотрудничества с некоторыми крупными предприятиями в России с целью создания терминальных мощностей на их площадках;*
- *приобретения/строительства новых терминалов, в том числе терминальных комплексов в портах;*
- *приобретения/аренды терминалов за рубежом, обслуживающих контейнерные потоки, направленные в Россию.*

Экспедиторские и логистические услуги

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.*

Отраслевая диверсификация

В рамках реализации комплексных транспортно-логистических решений для крупных клиентов, Эмитент рассматривает возможность экспансии в смежные отрасли путем создания альянсов с профильными партнерами, а также путем поглощений или развития собственных компетенций. Наибольшее внимание Эмитент планирует уделять следующим секторам:

- складские услуги, связанные с деятельностью контейнерных терминалов Эмитента, включая транзитное, таможенное складирование, консолидацию груза;
- оказание услуг 3PL-логиста для сборочных производств на территории РФ, где Эмитент участвует как экспедитор;
- стивидорные услуги в портах, участвующих в международных мультимодальных контейнерных маршрутах, реализованных Эмитентом;
- интермодальная доставка грузов на наиболее загруженных маршрутах обслуживаемых Эмитентом.

Расширение географической зоны деятельности

Географическая экспансия является важным элементом стратегии Эмитента и будет осуществляться посредством:

- расширения сети офисов продаж в России и за рубежом;
- обеспечения присутствия Эмитента на ключевых рынках через создание совместных предприятий, открытие представительств и дальнейшее развитие агентской сети;
- обеспечение контроля над компаниями, чья деятельность связана с управлением транспортными и инфраструктурными активами в транспортных центрах и на основных маршрутах перевозки контейнерных грузов.

В течение ближайших лет Эмитент планирует расширить свое присутствие в регионах, имеющих потенциал с точки зрения грузопотока, который может быть увязан с текущими операциями Эмитента.

Изменение основной деятельности Эмитента не планируется.

3.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях

ОАО «ТрансКонтейнер» входит в компанию холдингового типа ОАО «Российские железные дороги». С июля 2006 года ОАО «ТрансКонтейнер» является дочерним обществом ОАО «РЖД». Доля ОАО «РЖД» в уставном капитале Общества на конец отчетного квартала составляла 85% - 1 акция.

ОАО «ТрансКонтейнер» участвует в:

Международной ассоциации «Координационный Совет по Транссибирским перевозкам» (КСТП), являющейся некоммерческой транспортной ассоциацией созданной для решения вопросов, связанных с перевозками контейнерных грузов по Транссибирской магистрали, координацией деятельности участников грузовых перевозок, привлечением грузов на Транссибирский маршрут и реализацией его перевозочного потенциала. ОАО «ТрансКонтейнер» является постоянным, бессрочным членом ассоциации, с условием оплаты ежегодных членских взносов.

Международной федерации экспедиторских ассоциаций «Federation Internationale des Associations de Transitaires et Assimiles» (FIATA), выполняющей функции объединения и защиты интересов экспедиторов всех стран мира в единую организацию и представление их интересов на мировом экспедиторском рынке, содействует повышению профессиональной подготовки экспедиторских кадров и улучшению качества экспедиторских услуг. ОАО «ТрансКонтейнер» является индивидуальным, бессрочным членом федерации, с условием оплаты ежегодных членских взносов.

«Ассоциации Российских экспедиторов» (АРЭ), являющейся некоммерческой организацией, объединяющей на основе добровольного членства экспедиторские организации различных форм собственности в целях расширения сотрудничества между ними, координации их деятельности, обеспечения прав, а также для представления и защиты общих интересов в государственных органах, общественных и международных организациях. ОАО «ТрансКонтейнер» является бессрочным, действительным постоянным членом ассоциации, с условием оплаты ежегодных членских взносов.

«Евро-Азиатской ассоциации организаций в области логистической деятельности» (ЕАЛА), выполняющей миссию формирования конкурентоспособной транспортно-логистической системы России на основе построения взаимодействия региональных транспортных систем и международных транспортных коридоров. ОАО «ТрансКонтейнер» является постоянным, бессрочным членом ассоциации с условием оплаты ежегодных членских взносов.

Некоммерческом Партнерстве «Международная ассоциация по опасным грузам и контейнерам» (НП АСПОГ), обеспечивающем взаимодействие российских, иностранных компаний, международных организаций, министерств и ведомств в целях разработки и совершенствования стандартов безопасности при перевозке опасных грузов и контейнеров и защиты интересов своих членов на международном и национальном уровнях. ОАО «ТрансКонтейнер» является бессрочным, полным членом с правом решающего голоса с условием оплаты ежегодных членских взносов.

Некоммерческом партнерстве "Гильдия экспедиторов", учрежденном для оказания содействия членам Гильдии в их экспедиторской деятельности, привлечения внимания общественности и органов власти к проблемам транспорта, и транспортно-экспедиционного обслуживания потребителей транспортных услуг. ОАО «ТрансКонтейнер» является бессрочным, постоянным членом с условием оплаты ежегодных членских взносов.

Координационном транспортном совещании государств-участников Содружества Независимых Государств (КТС СНГ) образованном в соответствии с Соглашением о принципах и условиях взаимоотношений в области транспорта от 30 декабря 1991 года и является органом межгосударственного регулирования деятельности морского, автомобильного и внутреннего водного транспорта, а также общетранспортных вопросов на территориях государств - участников СНГ во взаимодействии с другими отраслевыми советами в области транспорта.

Основной задачей КТС СНГ является содействие формированию общего транспортного пространства государств - участников СНГ и функционированию морского, автомобильного и внутреннего водного транспорта во взаимодействии с другими видами транспорта на основе концепций и программ, направленных на совершенствование их организационной структуры, установление согласованной тарифной политики, обеспечение условий транзита грузов, охраны окружающей среды, безопасности перевозок пассажиров и сохранности грузов. ОАО «ТрансКонтейнер» является ассоциированным членом, с условием оплаты ежегодных членских взносов.

Участие ОАО «ТрансКонтейнер» в международной ассоциации «Координационный Совет по Транссибирским перевозкам» (КСТП), «Международной федерации экспедиторских ассоциаций» (FIATA), «Ассоциации Российских экспедиторов» (АРЭ), «Евро-Азиатской ассоциации организаций в области логистической деятельности»

(ЕАЛА) одобрено решением внеочередного Общего собрания акционеров ОАО «ТрансКонтейнер» (протокол № 4 от 28.12.2007 г.).

Участие ОАО «ТрансКонтейнер» в некоммерческом партнерстве «Международная ассоциация по опасным грузам и контейнерам» (НП АСПОГ), некоммерческом партнерстве "Гильдия экспедиторов" одобрено решением Совета директоров ОАО «ТрансКонтейнер» (протокол № 7 от 14.12.2007 г.).

Участие ОАО «ТрансКонтейнер» в Координационном транспортном совещании государств-участников Содружества Независимых Государств (КТС СНГ) одобрено решением Совета директоров ОАО «ТрансКонтейнер» (протокол № 25 от 04.09.2008 г.).

3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

По состоянию на 30 июня 2009 г. дочерним и/или зависимым обществом Эмитента являлось:

1) Полное фирменное наименование: Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd

Сокращенное фирменное наименование: отсутствует

Место нахождения: Р.О.Вох 488 (Vilhonkatu 13), 00101 Хельсинки

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: общество признается дочерним в силу преобладающего участия Эмитента в его уставном капитале

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего общества: 50%

Размер доли обыкновенных акций дочернего общества, принадлежащих эмитенту: общество создано по законодательству Финляндии и не имеет обыкновенных акций

Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале эмитента: 0%

Размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих дочернему обществу: 0%

Описание основного вида деятельности дочернего общества: сферой деятельности общества является организация, оперирование, продажа, маркетинг и развитие полного комплекса логистических решений, связанных с перевозками контейнеров в финляндско-российском сообщении, а также приобретение услуг по перевозке, погрузке, экспедированию, оперированию, разгрузке, таможенному оформлению, доставке «до двери», хранению и сопутствующих услуг для осуществления вышеуказанных перевозок

Описание значения такого общества для деятельности эмитента: деятельность дочернего общества способна обеспечить увеличение грузооборота в экспортно-импортном и транзитном направлении со странами ЕС. Подавляющая доля грузоперевозок, обеспечиваемых Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd, будет осуществляться с привлечением парка вагонов и контейнеров ОАО «ТрансКонтейнер».

Персональный состав совета директоров дочернего общества:

1. фамилия, имя и отчество: Баскаков Петр Васильевич (председатель совета директоров)

год рождения: 1961

доля лица в уставном капитале эмитента: 0%

доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: 0%

2. фамилия, имя и отчество: Чичагов Павел Константинович

год рождения: 1953

доля лица в уставном капитале эмитента: 0%

доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: 0%

3. фамилия, имя и отчество: Тапио Симос

год рождения: 1950

доля лица в уставном капитале эмитента: **0%**
доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

4. фамилия, имя и отчество: **Илка Сеппянен**
год рождения: **1958**
доля лица в уставном капитале эмитента: **0%**
доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Персональный состав коллегиального исполнительного органа общества: **коллегиальный исполнительный орган учредительными документами дочернего общества не предусмотрен.**

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа общества:
фамилия, имя и отчество: **Губарев Вячеслав Вячеславович**
год рождения: **1952**
доля указанного лица в уставном капитале эмитента: **0%**
доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

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

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**
Место нахождения: **Республика Словакия, 041 79, г. Кошице, ул. Железнична 1**

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: **общество признается дочерним в силу преобладающего участия Эмитента в его уставном капитале**

Размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего общества: **100%**
Размер доли обыкновенных акций дочернего общества, принадлежащих эмитенту: **100%**
Размер доли участия дочернего общества в уставном капитале эмитента: **0%**
Размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих дочернему обществу: **0%**

Описание основного вида деятельности дочернего общества:

- 1) покупка товара в целях его реализации конечным потребителям (розничная торговля) или другим предпринимателям (оптовая торговля) в объеме свободного предпринимательства;**
- 2) посредническая деятельность в сфере торговли в объеме свободного предпринимательства;**
- 3) посредническая деятельность в сфере услуг в объеме свободного предпринимательства;**
- 4) посредническая деятельность в сфере производства в объеме свободного предпринимательства;**
- 5) деятельность предпринимательских, организационных и экономических консультантов в объеме свободного предпринимательства;**
- 6) рекламные и маркетинговые услуги;**
- 7) административные услуги;**
- 8) аренда недвижимости с предоставлением других, отличных от основных, услуг связанных с арендой;**
- 9) аренда движимого имущества;**
- 10) складирование;**
- 11) эксплуатация публичного склада;**
- 12) предоставление гарантий на обеспечение таможенной задолженности;**
- 13) упаковка, манипуляции с товаром;**
- 14) факторинг и форфейтинг;**

- 15) ведение бухгалтерии;
- 16) исследование рынка и общественного мнения;
- 17) информативное тестирование, измерение, анализ и контроль;
- 18) экспедиция;
- 19) манипуляция с товаром, перевалка, погрузка, разгрузка вагонов, интермодальных транспортных единиц и грузовых автомобилей, а также взвешивание грузовых автомобилей;
- 20) дорожный транспорт;
- 21) ремонт рабочих машин;
- 22) диагностика и ремонт дорожного транспорта;
- 23) эксплуатация железнодорожных путей необщего пользования;
- 24) эксплуатация железнодорожного транспорта на путях необщего пользования;
- 25) выполнение монтажа, реконструкции, ремонта, текущего ремонта, обслуживания, осмотра и испытаний специализированного электротехнического оборудования;
- 26) выполнение осмотра, текущего ремонта, ремонта, обслуживания, ревизий и испытаний подъемных устройств.

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

Персональный состав исполнительного органа общества (Совет директоров):
В соответствии с уставом дочернего общества Совет директоров состоит из одного физического лица, который является Председателем Совета директоров:

1. фамилия, имя и отчество: *Йижси Покорны*
год рождения: *1955*
доля лица в уставном капитале эмитента: *0%*
доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: *0%*

Персональный состав высшего контрольного органа общества (Наблюдательный совет)
В соответствии с уставом дочернего общества Наблюдательный совет состоит из трех физических лиц:

1. фамилия, имя и отчество: *Баскаков Петр Васильевич*
год рождения: *1953*
доля лица в уставном капитале эмитента: *0%*
доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: *0%*
2. фамилия, имя и отчество: *Чичагов Павел Константинович*
год рождения: *1961*
доля лица в уставном капитале эмитента: *0%*
доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: *0%*
3. фамилия, имя и отчество: *Соколов Павел Владимирович*
год рождения: *1978*
доля лица в уставном капитале эмитента: *0%*
доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: *0%*

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа не предусмотрено

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

Информация о первоначальной (восстановительной) стоимости основных средств и сумме начисленной амортизации

Отчетная дата: 30.06.2009

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость на 30.06.2009г. тыс. рублей	Сумма начисленной амортизации на 30.06.2009г. тыс. рублей
Здания	1669277	137976
Сооружения и передаточные устройства	2789699	695608
Машины и оборудование	1803767	658495
Транспортные средства	13420701	3182683
в т.ч. грузовые вагоны	12580909	2972555
Производственный и хозяйственный инвентарь	3852506	1094172
в т.ч. контейнеры	3798670	1075119
Другие виды основных средств	5725	492
Земельные участки	101510	-
ИТОГО:	23643185	5769426

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

Начисление амортизации по объектам основных средств всех групп производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Сведения о последней переоценке основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной в течение пяти завершаемых финансовых лет, предшествующих отчетному кварталу:

В соответствии с учетной политикой Общество не проводит переоценку основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств.

Сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, существующих на дату окончания последнего завершаемого отчетного периода:

По состоянию на 30 июня 2009 года конкретные планы по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств Эмитента, и иных основных средств, отсутствуют, в

то же время в связи с реализацией инвестиционной программы Эмитента на 2009 год планируется решение следующих задач:

- обновление и модернизация парка вагонов Эмитента (на реализацию инвестиционного проекта по приобретению фитинговых платформ до конца 2009 года планируется направить 2,5 млрд. руб. без НДС, что составляет 14% от величины основных средств Эмитента по состоянию на 30 июня 2009 г.);*
- обновление и модернизация терминального хозяйства Эмитента (на реализацию инвестиционного проекта по капитальному строительству, реконструкции, модернизации и приобретению зданий и сооружений до конца 2009 года планируется направить 1,0 млрд. руб. без НДС, что составляет 5 % от величины основных средств Эмитента по состоянию на 30 июня 2009 г.).*

Сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента (с указанием характера обременения, момента возникновения обременения, срока его действия и иных условий по усмотрению эмитента), существующих на дату окончания последнего завершенного отчетного периода:

По состоянию на 30 июня 2009 года фактов обременения основных средств ОАО «ТрансКонтейнер» нет.

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1.1. Прибыль и убытки

Наименование показателя	I полугодие 2007	I полугодие 2008	I полугодие 2009
Выручка, тыс.руб.	<i>5 922 180</i>	<i>9 028 635</i>	<i>7 683 620</i>
Валовая прибыль, тыс.руб.	<i>908 016</i>	<i>3 137 243</i>	<i>670 872</i>
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), тыс.руб.	<i>507 094</i>	<i>1 294 205</i>	<i>28 917</i>
Рентабельность собственного капитала, %	<i>3,2</i>	<i>7,3</i>	<i>0,15</i>
Рентабельность активов, %	<i>2,7</i>	<i>5,0</i>	<i>0,11</i>
Коэффициент чистой прибыльности, %	<i>8,6</i>	<i>14,3</i>	<i>0,4</i>
Рентабельность продукции (продаж), %	<i>15,3</i>	<i>23,7</i>	<i>8,4</i>
Оборачиваемость капитала, раз	<i>0,38</i>	<i>0,43</i>	<i>0,35</i>

Наименование показателя	I полугодие 2007	I полугодие 2008	I полугодие 2009
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, тыс.руб.	0	0	0
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса, %	0	0	0

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 10 октября 2006 года № 06-117/пз-н.

Эмитент не является кредитной организацией.

Экономический анализ прибыльности/убыточности эмитента исходя из динамики приведенных показателей. Информация о причинах, которые, по мнению органов управления эмитента, привели к убыткам/прибыли эмитента, отраженным в бухгалтерской отчетности по состоянию на момент окончания отчетного квартала в сравнении с аналогичным периодом предшествующего года (предшествующих лет):

Деятельность эмитента в течение 2007-2008 годов являлась прибыльной (чистая прибыль за 1 полугодие 2007 составила 0,5 млрд. рублей, за 1 полугодие 2008 составила 1,3 млрд. рублей). При этом были достигнуты следующие показатели рентабельности:

в 1 полугодии 2007 года собственного капитала – 3,2%, активов – 2,7%, продукции – 15,3%.

в 1 полугодии 2008 года собственного капитала – 7,3%, активов – 5,0 %, продукции – 23,7%.

В I полугодии 2009 года по сравнению с аналогичными периодами 2007 и 2008 годов были достигнуты следующие финансовые результаты:

Чистая прибыль за 6 месяцев 2009 года составила 28,9 млн. рублей.

При этом рентабельность собственного капитала составила 0,15%, активов – 0,11%, продукции – 8,4%.

Основной причиной полученных за I полугодие 2009 года финансовых результатов является влияние финансового кризиса на рынок железнодорожных контейнерных перевозок, который привел к существенному снижению валовой прибыли за счет снижения объемов грузов, предъявленных к перевозке, а также за счет роста издержек.

В течение предшествующих лет (2006-2008 годов), а также в I полугодии 2009 года ОАО «ТрансКонтейнер» убытков от финансово-хозяйственной деятельности не имело.

Мнения органов управления Эмитента относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента совпадают.

4.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности

Факторы (влияние инфляции, изменение курсов иностранных валют, решения государственных органов, иные экономические, финансовые, политические и другие факторы), которые, по мнению органов управления эмитента, оказали влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг, затрат на их производство и продажу (себестоимости) и прибыли (убытков) от основной деятельности (валовой прибыли) за соответствующий отчетный период по сравнению с аналогичным периодом предшествующего года:

В представленной таблице приведены изменения выручки от продажи товаров, продукции, работ, услуг, себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг и прибыли за I полугодие 2009 года по сравнению с предыдущим (соответствующим) отчетным периодом, в тыс. рублей:

Показатель	1 полугодие 2008	1 полугодие 2009	Фактор влияния на размеры прибыли и выручки Эмитента	Степень влияния фактора
Выручка	9 028 635	7 683 620	- снижение платежеспособного спроса - снижение объемов грузов предъявленных к перевозкам - предоставление скидок на перевозки грузов по отдельным направлениям	Умеренная
Себестоимость	5 891 392	7 012 748	- рост расходов по порожнему пробегу вагонов и контейнеров	Умеренная
Валовая прибыль	3 137 243	670 872	- влияние финансового кризиса на рынок железнодорожных перевозок - рост расходов	Существенная

Указанная в настоящем разделе информация приведена в соответствии с мнениями, выраженными органами управления Эмитента.

Мнения органов управления Эмитента относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента совпадают.

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, за отчетный период:

Наименование показателя	I полугодие 2009	I полугодие 2009
Собственные оборотные средства, тыс. руб.	889 950	- 667 012
Индекс постоянного актива	0,95	1,04

Коэффициент текущей ликвидности	<i>1,85</i>	<i>1,51</i>
Коэффициент быстрой ликвидности	<i>1,64</i>	<i>1,29</i>
Коэффициент автономии собственных средств	<i>0,69</i>	<i>0,70</i>

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная «Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 10 октября 2006 года № 06-117/пз-н.

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента, достаточности собственного капитала эмитента для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей. Описание факторов, которые, по мнению органов управления эмитента, привели к изменению значения какого-либо из приведенных показателей 10 и более процентов по сравнению с предыдущим отчетным периодом:

Как следует из рассчитанных показателей, ликвидность активов эмитента находится на довольно высоком уровне: коэффициенты быстрой ликвидности и текущей ликвидности превышают рекомендуемые значения.

Отрицательное значение собственных оборотных средств в I полугодии 2009 года свидетельствует об использовании заемного капитала для создания внеоборотных активов в связи с нехваткой собственных средств эмитента.

Соотношение собственных средств и общих активов эмитента демонстрирует достаточно высокий уровень платежеспособности и финансовой устойчивости эмитента.

Мнения органов управления Эмитента относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента совпадают.

4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

По состоянию на 30 июня 2009 года:

а) размер уставного капитала эмитента: 13 894 778 тыс. руб.

Размер уставного капитала ОАО «ТрансКонтейнер», приведенного в настоящем пункте, соответствует учредительным документам Общества.

б) общая стоимость акций (долей) эмитента, выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи), с указанием процента таких акций (долей) от размещенных акций (уставного капитала) эмитента: по состоянию на отчетную дату 30 июня 2009 года, ОАО «ТрансКонтейнер» собственных акций, выкупленных для дальнейшей перепродажи, не имело.

в) размер резервного капитала эмитента, формируемого за счет отчислений из прибыли эмитента: 282 703 тыс. руб.

г) размер добавочного капитала эмитента, отражающий прирост стоимости активов, выявляемый по результатам переоценки, сумму разницы между продажной ценой (ценой размещения) и номинальной стоимостью акций (долей) общества за счет продажи акций

(долей) по цене, превышающей номинальную стоимость, а также сумму налога на добавленную стоимость, предъявленную к возмещению, по внесенным в качестве оплаты уставного капитала акционерами объектам основных средств: **103 881 тыс.руб.**

д) размер нераспределенной чистой прибыли эмитента: 4 560 989 тыс. руб.

е) общая сумма капитала эмитента: 18 842 351 тыс. руб.

Структура и размер оборотных средств эмитента в соответствии с бухгалтерской отчетностью эмитента (I полугодие 2009).

Состав	Размер (тыс. руб.)
Запасы и затраты	622 354
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	274 197
Долгосрочная дебиторская задолженность	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	5 963 495
Краткосрочные финансовые вложения	160 198
Денежные средства	377 861
Прочие оборотные активы	201 195
Итого оборотные активы	7 599 300

Источники финансирования оборотных средств эмитента:

Источниками финансирования оборотных средств ОАО «ТрансКонтейнер» являются: собственные и заемные средства.

В составе оборотных средств эмитента достаточно ликвидных активов, позволяющих своевременно выполнять платежи по краткосрочным обязательствам и покрывать текущие операционные расходы эмитента.

Политика эмитента по финансированию оборотных средств:

Политика Эмитента по финансированию оборотных средств базируется на использовании в оптимальном сочетании источников собственных и заемных средств.

Факторы, которые могут повлечь существенные изменения в политике финансирования оборотных средств, оценка вероятности их появления:

факторы отсутствуют, вероятность их появления оценивается как низкая.

4.3.2. Финансовые вложения эмитента

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 10 и более процентов всех его финансовых вложений на дату окончания отчетного квартала:

Общая сумма долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений ОАО «ТрансКонтейнер» по состоянию на 30 июня 2009 года составила 447 817 тыс. рублей. Перечень финансовых вложений Общества, которые составляли 10 и более процентов всех его финансовых вложений по состоянию на 30 июня 2009 года:

По эмиссионным ценным бумагам: **финансовых вложений не было**

По неэмиссионным ценным бумагам: **финансовых вложений не было**

По иным финансовым вложениям (вклады в уставные капиталы обществ с ограниченной ответственностью, выданные кредиты и т.д.):

1. Вид финансовых вложений: простые векселя – 5 штук

Наименование организации, выдавшей вексели: Общество с ограниченной ответственностью «ФинансПроект»

Местонахождение: 105066, г. Москва ул. Новая Басманная, д.37А

ИНН: 7701663626

Дата приобретения: 26.12.2007 г.

Размер вложения в денежном выражении: 280 000 тыс. руб.

Ставка: 8 %

Срок погашения: по предъявлению, но не ранее 14 марта 2008 года.

2. Вид финансовых вложений: депозит

Наименование банка, в котором открыт депозитарный счет: Открытое акционерное общество «ТрансКредитБанк»

Местонахождение: 105066, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.37А

ИНН: 7722080343

Дата размещения: 29.06.2009 г.

Размер вложения в денежном выражении: 150 000 тыс. руб.

Ставка: 5,25 %

Срок погашения: 14.07.2009 г.

Резервы под обесценение финансовых вложений: не создавались

Величина потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены финансовые вложения:

По состоянию на 30 июня 2009 года ОАО «ТрансКонтейнер» средств, размещенных на депозитных или иных счетах в банках и иных кредитных организациях, лицензии которых были приостановлены либо отозваны, а также в случае, если было принято решение о реорганизации, ликвидации таких кредитных организаций, о начале процедуры банкротства, либо о признании таких организаций несостоятельными (банкротами), не имело.

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности в соответствии с которыми произведены расчеты, отраженные в настоящем пункте Ежеквартального отчета:

Расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета приведены в соответствии с российскими стандартами (правилами) бухгалтерской отчетности.

4.3.3. Нематериальные активы эмитента

Информация о составе нематериальных активов, о первоначальной (восстановительной) стоимости и величине начисленной амортизации за отчетный квартал:

№ п/п	Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс.руб.	Сумма начисленной амортизации, тыс.руб.
Отчетная дата: 30.06.2009			
	Патент на полезную модель №	593	275

N п/ п	Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс.руб.	Сумма начисленной амортизации, тыс. руб.
	62388 «Теплоизолированный контейнер»		

Взносы нематериальных активов в уставной капитал, или их поступления в безвозмездном порядке во II квартале 2009 года места не имели.

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*

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

1. Информация о политике эмитента в области научно-технического развития включая раскрытие затрат на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств эмитента за 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 должны быть:

разработка нового подвижного состава для увеличения эффективности процесса перевозок.

За отчетный период результатом работ в области научно-технической деятельности является выполнение четвертого этапа календарного плана по созданию сочлененного сцепки двух 18 м вагонов-платформ с установкой съемного оборудования для перевозки трех 40-футовых контейнеров, в соответствии с договором № 94-07 от 05.10.2007г., стоимостью 5 350 000,00 руб.

2. 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 одного действующего охранного документа:

ПАТЕНТ на полезную модель № 62388 «Теплоизолированный контейнер»

Дата приоритета – 08.12.2006г.

Срок действия патента - 08.12.2011г.

Приобретено 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).

Риски, связанные с возможностью истечения сроков действия указанного патента минимальны, ввиду возможности продления сроков действия патента и конструкторской документации.

4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности Эмитента

Основная деятельность Эмитента связана с контейнерными перевозками по железной дороге в Российской Федерации, в том числе в международном сообщении. 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 2004-2008гг. средние темпы прироста железнодорожного контейнерного экспорта и импорта составили 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).

В IV квартале 2008 года – I-м полугодии 2009 года, вследствие мирового финансового кризиса, тенденция роста преломилась.

Объем железнодорожных перевозок контейнеров в I-м полугодии 2009 года снизился по сравнению с аналогичным периодом 2008 года на 21%. Причем внутренние ж/д перевозки демонстрировали относительную устойчивость к кризису по сравнению с объемами международных контейнерных перевозок – снижение по внутренним перевозкам составило 9%. Разные темпы падения повлекли за собой изменение структуры железнодорожных контейнерных перевозок в России: доля внутренних перевозок увеличилась с 47% в I-м полугодии 2008 года до 54% в аналогичном периоде 2009г., экспорт и импорт суммарно уменьшились с 47% до 41% (в основном за счет импорта), транзит уменьшился с 6 до 5%.

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.

Во II квартале 2009 года на фитинговых платформах Эмитента было перевезено 328 тыс. контейнеров в двадцатифутовом эквиваленте. Хотя вследствие негативного влияния экономического кризиса этот объем на 12% ниже, чем в аналогичном периоде 2008 года, снижение объема сложилось в 2-3 раза меньшим, чем у железнодорожных операторов – конкурентов Эмитента. При этом удельный вес перевозок Эмитента в общем объеме контейнерных перевозок по сети РЖД возрос до 67,3%, увеличившись за I-е полугодие 2009г. на 6,3%.

Меньшее снижение объема перевозок Эмитента по сравнению с другими участниками рынка объясняется тем, что Эмитент осуществляет свою деятельность преимущественно на территории России: доля контейнерных перевозок во внутрисударственном сообщении во II квартале 2009г. составила 61% от всего объема перевозок, осуществленных подвижным составом Эмитента. Внутренние же

железнодорожные перевозки показали большую устойчивость к кризису по сравнению с объемами международных контейнерных перевозок

Во втором квартале 2009 года на терминалах Эмитента, расположенных на 47 железнодорожных станциях в ключевых транспортных узлах по всей территории России переработано 372 тыс. ДФЭ, что составило 36% от объема переработки контейнеров на сети РЖД. Объем переработки контейнеров на терминалах Эмитента во II квартале 2009 года сложился на 25% ниже, чем за аналогичный период 2008 года. Снижение объема переработки контейнеров, как и снижение объема перевозок, было обусловлено падением контейнерного рынка под влиянием мирового экономического кризиса.

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

Эмитент расширяет свое международное присутствие. В настоящее время

Эмитент имеет за рубежом 7 представительств, 12 компаний-агентов, 2 дочерних общества и 1 совместное предприятие.

Таким образом, результаты деятельности Эмитента опережают тенденции развития отрасли и оцениваются как удовлетворительные.

4.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Факторы и условия, влияющие на деятельность Эмитента и результаты такой деятельности.

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. Однако, начиная с октября 2008 год, ввиду снижения объемов перевозок, влияние данного фактора значительно снизилось. Обострение дефицита подвижного состава для перевозки крупнотоннажных контейнеров ожидается вновь по мере восстановления рынка, а также выбытия устаревшего парка. Таким образом, ключевым фактором, влияющим на деятельность Эмитента и его рыночные позиции, является размер парка фитинговых платформ, а также наличие разветвленной сети продаж и широкой клиентской базы.

К прочим факторам, влияющим на деятельность Эмитента, относятся факторы оптимизации управления подвижным составом:

– снижение времени простоя парка (в ожидании, в ремонте, при погрузо-разгрузочных операциях);

– оптимизация маршрутов следования контейнеров;

– оптимизация структуры парка контейнеров и ж. д. платформ по типоразмерам;

– своевременное отслеживание местонахождения контейнера и вагона

На деятельность Эмитента оказывает влияние экономическая ситуация в стране и мире. Влияние, как на деятельность Эмитента, так и на все предприятия транспортного сектора, оказывает продолжающийся мировой финансовый кризис, который привел к непрогнозируемому ранее снижению объемов контейнерных перевозок.

Эмитент не располагает достоверными прогнозными данными относительно периода действия указанного фактора.

Действия, предпринимаемые Эмитентом, и действия, которые Эмитент планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий, состоят в следующем.

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.), в условиях кризиса дает возможность Эмитенту значительно увеличить долю на рынке, смягчить негативное влияние мирового финансового кризиса, и в дальнейшем быстрее преодолеть его последствия.

Способы, применяемые Эмитентом, и способы, которые Эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность Эмитента:

- качественное корпоративное управление;
- 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 отчетный период, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов):

Наиболее существенным фактором, способным оказать влияние на деятельность Эмитента, следует признать длительное и значительное снижение спроса на контейнерные перевозки, в случае если мировой экономический кризис будет иметь затяжной характер.

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). Возможная в будущем интеграция России в ВТО и Европейский союз неизбежно приведут к появлению новых игроков на логистическом рынке: крупнейших транснациональных логистических корпораций, что осложнит конкурентную ситуацию на рынке.

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

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 удешевление фитинговых платформ;
- снижение процентных расходов по обслуживанию займов.

Вероятность возникновения этих факторов зависит от мировой макроэкономической ситуации, от эффективности антикризисных мер, предпринимаемых Правительством Российской Федерации.

4.5.2. Конкуренты эмитента

К числу основных конкурентов ОАО «ТрансКонтейнер» относятся компании-операторы подвижного состава, имеющего в собственности фитинговые платформы и контейнеры, и организующие перевозки грузов в контейнерах по железным дорогам, предоставляя так называемую «сквозную услугу». Это ЗАО «Русская тройка», ООО «Ф.Е.Транс», ОАО «ДВТГ», ОАО «ДВМП», группа компаний «Евросиб», группа компаний «Дело», ООО «Модуль», Холдинговая компания «Новотранс», ЗАО «Финтранс».

В меньшей степени существует конкуренция с компаниями-экспедиторами, не имеющими своего парка подвижного состава, но которые занимаются организацией перевозки грузов в контейнерах. Это ООО «ТИС Диалог», входящая в группу компаний FESCO, ЗАО «СТИМ», ООО «Русотра», «ООО «Фирма Рейлсервис», ЗАО «Новотранс», ООО «Востоктранскомпани», входящая в группу компаний ДВТГ и др.

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

Одной из ключевых услуг, оказываемых 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», FESCO, ОАО «ДВТГ», ООО «Модуль», Холдинговая компания «Новотранс».

Факторы конкурентоспособности ОАО «ТрансКонтейнер» на рынке транспортных услуг:

- крупный парк подвижного состав;*
- крупный парк автотехники;*
- эффективное использование подвижного состава;*
- широкая сеть агентств и представительств;*
- внедрение электронных методов оформления перевозочных документов.*

Все вышеперечисленные факторы оказывают существенное влияние на конкурентоспособность услуг Эмитента по перевозке грузов.

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

Приводится полное описание структуры органов управления эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

В соответствии с Уставом Эмитента органами управления Эмитента являются:

- Общее собрание акционеров;*
- Совет директоров;*

- *Генеральный директор.*

Компетенция органов управления Эмитента в соответствии с Уставом Эмитента:

1. *Общее собрание акционеров*

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Эмитента.

К компетенции общего собрания акционеров соответствие с уставом Эмитента относятся следующие вопросы:

- 1) *внесение изменений и дополнений в устав Общества или утверждение устава Общества в новой редакции;*
- 2) *реорганизация Общества;*
- 3) *ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;*
- 4) *определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;*
- 5) *увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций;*
- 6) *уменьшение уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных Обществом акций;*
- 7) *дробление и консолидация акций Общества;*
- 8) *принятие решения о размещении Обществом облигаций, конвертируемых в акции, и иных эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции;*
- 9) *избрание членов Совета директоров и досрочное прекращение их полномочий;*
- 10) *избрание членов Ревизионной комиссии и досрочное прекращение их полномочий;*
- 11) *утверждение Аудитора Общества;*
- 12) *принятие решения о передаче полномочий Генерального директора Общества управляющей организации (управляющему);*
- 13) *утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) Общества, а также распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов, за исключением прибыли, распределенной в качестве дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года) и убытков Общества по результатам финансового года;*
- 14) *выплата (объявление) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года;*
- 15) *определение порядка ведения Общего собрания акционеров;*
- 16) *принятие решений об одобрении сделок в случаях, предусмотренных статьей 83 Федерального закона «Об акционерных обществах»;*
- 17) *принятие решений об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных статьей 79 Федерального закона «Об акционерных обществах»;*
- 18) *принятие решений об участии в финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;*
- 19) *утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества;*
- 20) *принятие решения о выплате членам Ревизионной комиссии вознаграждений и (или) компенсаций;*
- 21) *принятие решения о выплате членам Совета директоров вознаграждений и (или) компенсаций;*
- 22) *решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».*

Вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров, не могут быть переданы на решение Совету директоров и Генеральному директору.

Общее собрание акционеров не вправе рассматривать и принимать решения по вопросам, не отнесенным к его компетенции Федеральным законом «Об акционерных обществах».

2. Совет директоров

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью эмитента, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции общего собрания акционеров.

К компетенции Совета директоров, в соответствии с уставом Общества, относятся следующие вопросы:

- 1) определение приоритетных направлений деятельности Общества;*
- 2) созыв годового и внеочередного Общих собраний акционеров, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 14.8. раздела 14 настоящего Устава, а также объявление даты проведения нового Общего собрания акционеров взамен несостоявшегося по причине отсутствия кворума;*
- 3) утверждение повестки дня Общего собрания акционеров;*
- 4) избрание Секретаря Общего собрания акционеров;*
- 5) определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, решение других вопросов, связанных с подготовкой и проведением Общего собрания акционеров;*
- 6) вынесение на решение Общего собрания акционеров вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;*
- 7) размещение Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг, за исключением случаев, установленных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом;*
- 8) утверждение решения о выпуске ценных бумаг, проспекта эмиссии ценных бумаг и отчета об итогах выпуска ценных бумаг и отчетов об итогах приобретения акций Общества;*
- 9) определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», а также при решении вопросов, указанных в подпунктах 21, 38 пункта 15.1 настоящего Устава;*
- 10) приобретение размещенных Обществом акций, облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;*
- 11) отчуждение (реализация) акций Общества, поступивших в распоряжение Общества в результате их приобретения или выкупа у акционеров Общества;*
- 12) избрание Генерального директора и досрочное прекращение его полномочий;*
- 13) рекомендации Общему собранию акционеров по размеру выплачиваемых членам Ревизионной комиссии вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг Аудитора;*
- 14) рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;*
- 15) утверждение внутренних документов Общества, определяющих порядок формирования и использования фондов Общества;*
- 16) принятие решения об использовании фондов Общества, утверждение смет использования средств по фондам специального назначения и рассмотрение итогов выполнения смет использования средств по фондам специального назначения;*
- 17) утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции Общего собрания акционеров, а также иных внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции исполнительных органов Общества;*
- 18) утверждение годового (квартального) бизнес-плана, бюджета Общества и отчета об итогах выполнения бизнес-плана, бюджета Общества;*
- 19) создание филиалов и открытие представительств Общества, их ликвидация;*
- 20) согласование кандидатур на должности руководителей филиалов и*

представительств Общества;

21) принятие решения об участии Общества в других организациях, в том числе согласование учредительных документов и кандидатур в органы управления вновь создаваемых организаций (за исключением решений об участии в организациях, указанных в подпункте 18 пункта 10.2 раздела 10 настоящего Устава), принятие решения об изменении доли участия (количества) акций, размера паев, долей, обременении акций, долей и прекращении участия Общества в других организациях;

22) принятие решений в части получения и выдачи Обществом ссуд, гарантий, поручительств, заключения кредитных договоров и договоров займа, залога, принятия Обществом обязательств по векселю (выдача простого и переводного векселя), если иное не установлено внутренними документами Общества, утверждаемыми Советом директоров;

23) принятие решения о заключении сделки или нескольких взаимосвязанных сделок, предметом которых является имущество, работы и услуги, стоимость которых составляет от 5 до 25 процентов балансовой стоимости активов Общества, определяемой на дату принятия решения о заключении сделки;

24) одобрение крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах»;

25) одобрение сделок, предусмотренных главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах»;

26) утверждение регистратора Общества, условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;

27) избрание Председателя Совета директоров и досрочное прекращение его полномочий;

28) избрание заместителя Председателя Совета директоров и досрочное прекращение его полномочий;

29) избрание и прекращение полномочий Корпоративного секретаря Общества, утверждение Положения о Корпоративном секретаре;

30) предварительное одобрение решений о совершении Обществом:

а) сделок, связанных с безвозмездной передачей имущества Общества или имущественных прав (требований) к себе или к третьему лицу, за исключением сделок, заключаемых с федеральными органами исполнительной власти, их территориальными подразделениями в силу законодательства Российской Федерации.

б) сделок, связанных с освобождением от имущественной обязанности перед собой или перед третьим лицом;

в) сделок, связанных с безвозмездным оказанием Обществом услуг (выполнением работ) третьим лицам;

31) согласование кандидатур на отдельные должности аппарата управления Общества, определяемые Советом директоров;

32) принятие решения о приостановлении полномочий управляющей организации (управляющего);

33) принятие решения о назначении исполняющего обязанности Генерального директора Общества в случаях, предусмотренных пунктами 21.14, 21.15 раздела 21 настоящего Устава;

34) привлечение к дисциплинарной ответственности Генерального директора Общества и его поощрение в соответствии с трудовым законодательством Российской Федерации;

35) рассмотрение отчетов Генерального директора о деятельности Общества (в том числе о выполнении им своих должностных обязанностей), о выполнении решений Общего собрания акционеров и Совета директоров;

36) утверждение порядка взаимодействия Общества с организациями, в которых участвует Общество;

37) определение позиции Общества (представителей Общества) по следующим вопросам повестки дня общих собраний акционеров (участников) и заседаний советов директоров дочерних и зависимых хозяйственных обществ (далее - ДЗО), в том числе поручение принимать или не принимать участие в голосовании по вопросам повестки дня, голосовать по проектам решений «за», «против» или «воздержался»:

а) об определении повестки дня общего собрания акционеров (участников) ДЗО;

б) реорганизация, ликвидация ДЗО;

- в) об определении количественного состава совета директоров (наблюдательного совета) ДЗО, выдвижении и избрании его членов и досрочном прекращении их полномочий;*
 - г) об определении количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций ДЗО и прав, предоставляемых этими акциями;*
 - д) об увеличении уставного капитала ДЗО путем увеличений номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций;*
 - е) о размещении ценных бумаг ДЗО, конвертируемых в обыкновенные акции;*
 - ж) о дроблении и консолидации акций ДЗО;*
 - з) об одобрении крупных сделок, совершаемых ДЗО;*
 - и) об участии ДЗО в других организациях (о вступлении в действующую организацию или создании новой организации), а также о приобретении, отчуждении и обременении акций и долей в уставных капиталах организаций, в которых участвует ДЗО, изменении доли участия в уставном капитале соответствующей организации;*
 - к) о внесении изменений и дополнений в учредительные документы ДЗО;*
 - л) о выплате членам совета директоров (наблюдательного совета) и ревизионной комиссии ДЗО вознаграждений и компенсаций.*
- 38) предварительное одобрение решений о заключении сделок, предметом которых являются внеоборотные активы Общества в размере от 10 до 25 процентов балансовой стоимости этих активов Общества на дату принятия решения о совершении такой сделки, а также предметом которых являются акции или доли ДЗО в количестве более 10 процентов от их уставных капиталов;*
 - 39) назначение представителей Общества для участия в высших органах управления организаций любых организационно-правовых форм, в которых участвует Общество;*
 - 40) принятие решения о выдвижении Обществом кандидатур для избрания на должность единоличного исполнительного органа, в иные органы управления, органы контроля, а также кандидатуры аудитора организаций любых организационно-правовых форм, в которых участвует Общество;*
 - 41) определение направлений обеспечения страховой защиты Общества, в том числе утверждение Страховщика Общества;*
 - 42) утверждение кандидатуры независимого оценщика (оценщиков) для определения стоимости акций, имущества и иных активов Общества в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом;*
 - 43) одобрение сделок по отчуждению недвижимого имущества Общества;*
 - 44) определение порядка передачи в аренду недвижимого имущества Общества;*
 - 45) утверждение фирменного стиля Общества;*
 - 46) принятие решения о создании Комитетов при Совете директоров Общества, утверждение положений о Комитетах, а также определение количественного состава Комитетов, избрание членов Комитета и досрочное прекращение их полномочий;*
 - 47) утверждение Положения о Службе внутреннего аудита;*
 - 48) иные вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом.*

Вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров, не могут быть переданы на решение Генеральному директору.

Состав Совета директоров определяется в количестве 9 (девяти) человек.

Члены Совета директоров избираются на Общем собрании акционеров в порядке, предусмотренном пунктом 10.9 устава, на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

В случае избрания Совета директоров на внеочередном Общем собрании акционеров, члены Совета директоров считаются избранными на период до даты проведения годового Общего собрания акционеров.

Лица, избранные в состав Совета директоров, могут переизбираться неограниченное число раз.

По решению Общего собрания акционеров полномочия членов Совета директоров могут быть прекращены досрочно.

Решение Общего собрания акционеров о досрочном прекращении полномочий может быть принято только в отношении всех членов Совета директоров.

3. Генеральный директор

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором.

Генеральный директор подотчетен Общему собранию акционеров и Совету директоров.

К компетенции Генерального директора, в соответствии с уставом Общества, относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров.

Генеральный директор без доверенности действует от имени Общества, в том числе, с учетом ограничений, предусмотренных законодательством Российской Федерации, уставом и решениями Совета директоров:

1) обеспечивает выполнение планов деятельности Общества, необходимых для решения его задач;

2) организует ведение бухгалтерского учета и отчетности в Обществе;

3) распоряжается имуществом Общества, совершает сделки от имени Общества, выдает доверенности, открывает в банках, иных кредитных организациях (а также в предусмотренных законодательством Российской Федерации случаях в организациях - профессиональных участниках рынка ценных бумаг) расчетные и иные счета Общества;

4) принимает решения в части заключения кредитных договоров, договоров займа, залога, а также решение о выпуске в обращение собственных векселей Общества, в порядке, предусмотренном настоящим Уставом и Кредитной политикой Общества, утверждаемой Советом директоров Общества;

5) издает приказы, утверждает (принимает) инструкции, локальные нормативные акты и иные внутренние документы Общества по вопросам его компетенции, дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;

6) утверждает положения о филиалах и представительствах Общества;

7) назначает исполняющих обязанности директоров филиалов и представительств, которые осуществляют полномочия директора филиала или представительства в рамках, предусмотренных положением о филиале или представительстве и выданной им доверенности, в случае отсутствия, в том числе освобождения от должности соответствующего директора филиала или представительства на период до согласования Советом директоров новой кандидатуры на должность директора филиала или представительства;

8) утверждает штатное расписание Общества и определяет систему оплаты труда в Обществе;

9) осуществляет в отношении работников Общества права и обязанности работодателя, предусмотренные трудовым законодательством Российской Федерации;

10) назначает заместителей Генерального директора и распределяет обязанности между ними;

11) не позднее чем за 45 (сорок пять) дней до даты проведения годового Общего собрания акционеров представляет на рассмотрение Совету директоров годовой отчет, бухгалтерский баланс, счет прибылей и убытков Общества, распределение прибыли и убытков Общества;

12) представляет на рассмотрение Совета директоров отчеты о финансово-хозяйственной деятельности дочерних и зависимых обществ, акциями (долями)

которых владеет Общество, а также информацию о других организациях, в которых участвует Общество;

13) обеспечивает организацию и проведение мероприятий по мобилизационной подготовке, гражданской обороне и выполнению мобилизационных заданий, возложенных на Общество;

14) обеспечивает защиту государственной тайны, техническую защиту информации, ведение секретного делопроизводства;

15) решает иные вопросы текущей деятельности Общества за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров.

Права и обязанности Генерального директора по осуществлению руководства текущей деятельностью Общества определяются законодательством Российской Федерации, уставом и трудовым договором, заключаемым им с Обществом.

Трудовой договор от имени Общества подписывается Председателем Совета директоров или лицом, уполномоченным Советом директоров.

Условия трудового договора, в том числе в части срока полномочий, определяются Советом директоров.

Совмещение Генеральным директором должностей в органах управления других организаций, а также иных оплачиваемых должностей в других организациях, допускается только с согласия Совета директоров.

Права и обязанности работодателя от имени Общества в отношении Генерального директора осуществляются Советом директоров или лицом, уполномоченным Советом директоров, в порядке, определяемом решениями Совета директоров.

Совет директоров вправе в любое время принять решение о прекращении полномочий Генерального директора и об избрании нового Генерального директора.

Прекращение полномочий Генерального директора осуществляется по основаниям, установленным законодательством Российской Федерации и трудовым договором, заключаемым им с Обществом.

Сведения о наличии Кодекса корпоративного поведения (управления) эмитента, либо иного аналогичного документа:

Кодекс корпоративного поведения ОАО «ТрансКонтейнер» либо иной аналогичный документ отсутствует.

Сведения о внесенных во II квартале 2009 года изменениях в Устав эмитента и/или внутренние документы эмитента, регулирующие деятельность органов управления эмитента:

23 июня 2009 года годовым Общим собранием акционеров ОАО «ТрансКонтейнер» утверждены следующие документы, регламентирующие деятельность органов управления Общества:

Устав ОАО «ТрансКонтейнер» в новой редакции;

Положение о Совете директоров ОАО «ТрансКонтейнер» в новой редакции

Положение о Генеральном директоре ОАО «ТрансКонтейнер»;

Адрес страницы в сети «Интернет», на которой в свободном доступе размещены полный текст действующей редакции Устава и внутренних документов эмитента, регулирующих деятельность его органов управления, эмитента:

www.trcont.ru.

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

Персональный состав Совета директоров Эмитента:

1. фамилия, имя, отчество: *Аверин Алексей Александрович*

год рождения: *1962*

сведения об образовании: *МГИМО МИД СССР, оконч. в 1984 г., специалист в области внешней торговли*

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

Период: *2003 - 2005 г.*

Организация: *МИД России*

Сфера деятельности: *международные отношения*

Должность: *начальник отдела Консульского департамента*

Период: *2005 – наст. время*

Организация: *ОАО «РЖД»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *начальник департамента международных связей*

Период: *2008 – наст. время*

Организация: *ОАО «ТрансКонтейнер»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *заместитель председателя совета директоров*

Период: *2009 – наст. время*

Организация: *ОАО «КРП-инвест»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *член совета директоров*

доли участия лица в уставном капитале эмитента: *такой доли нет*

доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: *такой доли нет*

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *0 штук*

доли участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: *0%*

доли принадлежащих обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: *0%*

количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: *0 штук*

характер любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово – хозяйственной деятельностью эмитента: *родственных связей нет*

сведения о привлечении 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: *к административной ответственности не привлекался*

сведения о занятии 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): *должностей в указанных организациях не занимал*

2. фамилия, имя, отчество: *Баскаков Петр Васильевич*

год рождения: *1961*

сведения об образовании: *Московский институт инженеров железнодорожного транспорта, 1981-1986гг., управление процессами перевозок на железнодорожном транспорте*

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

Период: **2003 – 2006**

Организация: **Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер» - филиала ОАО «РЖД»**

Сфера деятельности: **управление**

Должность: **директор Центра по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер» - филиала ОАО «РЖД»**

Период: **2006 – наст. время**

Организация: **ОАО «ТрансКонтейнер»**

Сфера деятельности: **управление**

Должность: **генеральный директор**

Период: **2006 – наст. время**

Организация: **ОАО «ТрансКонтейнер»**

Сфера деятельности: **управление**

Должность: **член совета директоров**

Период: **2007 – наст. время**

Организация: **Оу ContainerTrans Scandinavia Ltd**

Сфера деятельности: **управление**

Должность: **член совета директоров**

Период: **2008 – наст. время**

Организация: **Trans-Eurasia logistics GmbH**

Сфера деятельности: **управление**

Должность: **член комитета акционеров**

Период: **2008 – наст. время**

Организация: **Общероссийское отраслевое Объединение работодателей железнодорожного транспорта**

Сфера деятельности: **управление**

Должность: **член Совета Объединения**

Период: **2009 – наст. время**

Организация: **"TransContainer - Slovakia, a.s."**

Сфера деятельности: **контрольно-ревизионная**

Должность: **член ревизионной комиссии**

доли участия лица в уставном капитале эмитента: **такой доли нет**

доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **такой доли нет**

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **0 штук**

доли участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: **0%**

доли принадлежащих обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **0%**

количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: **0 штук**

характер любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово – хозяйственной деятельностью эмитента: **родственных связей нет**

сведения о привлечении 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: **к административной ответственности не привлекался**

сведения о занятии 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): *должностей в указанных организациях не занимал*

3. фамилия, имя, отчество: *Ликсутов Максим Станиславович*

год рождения: *1976*

сведения об образовании: *Российская экономическая академия им. Г.В. Плеханова, оконч. в 2007 г., финансы и кредит*

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

Период: *2000 – наст. время*

Организация: *АО «Transgroup Invest AS»*

Сфера деятельности: *Управление*

Должность: *Член Совета*

Период: *2001 – наст. время*

Организация: *ООО «ТрансГрупп АС»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *председатель совета директоров*

Период: *2002 – 2008*

Организация: *ЗАО «Трансмашхолдинг»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *член совета директоров*

Период: *2002 – 2008*

Организация: *Представительства АО «Transgroup Invest AS»*

Сфера деятельности: *Управление*

Должность: *Глава представительства*

Период: *2004 – 2007*

Организация: *ООО «Усть-Лужский бункеровочный комплекс»*

Сфера деятельности: *управление*

Период: *2004 – наст. время*

Организация: *ООО «УГМК- Транс»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *член совета директоров*

Должность: *член совета директоров*

Период: *2005 – 2008*

Организация: *ООО «ТрансГрупп – Финансы и инвестиции»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *генеральный директор*

Период: *2006 – наст. время*

Организация: *ОАО «АэроЭкспресс»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *член совета директоров*

Период: *2007 – 2008*

Организация: *ОАО «Новосибирскавтодор»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *член совета директоров*

Период: *2007 – наст. время*

Организация: *ОАО «Каменный карер»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *член совета директоров*

Период: *2007 – наст. время*

Организация: *ОАО «РейлТрансАвто»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: **член совета директоров**

Период: **2007 – наст. время**

Организация: **ОАО «Первая грузовая компания»**

Сфера деятельности: **управление**

Должность: **заместитель председателя совета директоров**

Период: **2008 – наст. время**

Организация: **ЗАО «Нефтетранспорт»**

Сфера деятельности: **управление**

Должность: **член совета директоров**

Период: **2008 – наст. время**

Организация: **ООО «Стройгрупп»**

Сфера деятельности: **управление**

Должность: **член совета директоров**

Период: **2008 – наст. время**

Организация: **ОАО «Тверской вагоностроительный завод»**

Сфера деятельности: **управление**

Должность: **член наблюдательного совета**

Период: **2008 – наст. время**

Организация: **ОАО «ТрансКонтейнер»**

Сфера деятельности: **управление**

Должность: **член совета директоров**

доли участия лица в уставном капитале эмитента: **такой доли нет**

доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **такой доли нет**

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **0 штук**

доли участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: **0%**

доли принадлежащих обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **0%**

количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: **0 штук**

характер любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово – хозяйственной деятельностью эмитента: **родственных связей нет**

сведения о привлечении 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: **к административной ответственности не привлекался**

сведения о занятии 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): **должностей в указанных организациях не занимал**

4. фамилия, имя, отчество: **Новиков Дмитрий Константинович**

год рождения: **1969 г.**

сведения об образовании: **Московский финансовый институт. Специальность: международные валютно-кредитные отношения**

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

Период: **2002 г. – 2007**

Организация: **АК «АПРОСА»**

Сфера деятельности: **управление**

Должность: **вице-президент**

Период: **2007 г. – наст. время**

Организация: **ОАО «ТрансКредитБанк»**

Сфера деятельности: **управление**

Должность: **советник президента**

Период: **2007 г. – наст. время**

Организация: **ОАО «РЖД»**

Сфера деятельности: **управление**

Должность: **советник президента**

Период: **2008 г. – наст. время**

Организация: **ОАО «КРП-Инвест»**

Сфера деятельности: **управление**

Должность: **генеральный директор**

Период: **2008 – наст. время**

Организация: **ОАО «ТрансКонтейнер»**

Сфера деятельности: **управление**

Должность: **председатель совета директоров**

доли участия лица в уставном капитале эмитента: **такой доли нет**

доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **такой доли нет**

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **0 штук**

доли участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: **0%**

доли принадлежащих обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **0%**

количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: **0 штук**

характер любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово – хозяйственной деятельностью эмитента: **родственных связей нет**

сведения о привлечении 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: **к административной ответственности не привлекался**

сведения о занятии 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): **должностей в указанных организациях не занимал**

5. фамилия, имя, отчество: **Новожилов Юрий Викторович**

год рождения: **1974**

сведения об образовании: **Санкт-Петербургский государственный университет, 1991-1996гг., экономист**

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

Период: **2004 – наст. время**

Организация: **ОАО «РЖД»**

Сфера деятельности: **управление**

Должность: **первый заместитель начальника Департамента управления финансами**

Период: **2004 – 2009**

Организация: **ОАО «КРП-инвест»**

Сфера деятельности: **управление**

Должность: **член совета директоров**

Период: **2004 – 2009**

Организация: **ОАО «КРП-инвест»**
Сфера деятельности: *управление*
Должность: *генеральный директор*
Период: **2006 – наст. время**

Организация: **ООО «Транс-Инвест»**
Сфера деятельности: *управление*
Должность: *генеральный директор*
Период: **2006 – 2009**

Организация: **ЗАО «Кавказ-Транстелеком»**
Сфера деятельности: *управление*
Должность: *член совета директоров*
Период: **2006 – 2009**

Организация: **ЗАО «Желдорипотека»**
Сфера деятельности: *управление*
Должность: *член совета директоров*
Период: **2006 – 2009**

Организация: **ЗАО «Управляющая компания «Трансфингрупп»**
Сфера деятельности: *управление*
Должность: *член совета директоров*
Период: **2006 – наст. время**

Организация: **ОАО «Баминвест»**
Сфера деятельности: *управление*
Должность: *член совета директоров*
Период: **2007 – 2009**

Организация: **ЗАО «Частное охранное предприятие» «РЖД-ОХРАНА»**
Сфера деятельности: *управление*
Должность: *член совета директоров*
Период: **2007 – 2009**

Организация: **ОАО «Порт Усть-Луга»»**
Сфера деятельности: *управление*
Должность: *член совета директоров*
Период: **2007 – 2009**

Организация: **ОАО «Росжелдорстрой»**
Сфера деятельности: *управление*
Должность: *член совета директоров*
Период: **2007 – наст. время**

Организация: **ОАО «ТрансКонтейнер»**
Сфера деятельности: *управление*
Должность: *член совета директоров*
Период: **2008 – 2009**

Организация: **ЗАО «Русская тройка»**
Сфера деятельности: *управление*
Должность: *член совета директоров*
Период: **2008 – наст. время**

Организация: **ОАО «ТрансКредитБанк»**
Сфера деятельности: *управление*
Должность: *член совета директоров*
Период: **2008 – наст. время**

Организация: **ООО «Кит Финанс Холдинговая Компания»**
Сфера деятельности: *управление*
Должность: **Генеральный директор**
Период: **2008 – наст. время**

Организация: **ООО «Кит Финанс»**

Сфера деятельности: *управление*
Должность: *Заместитель председателя совета директоров*
Период: *2008 – наст. время*
Организация: *ОАО «Кит Финанс Инвестиционный банк»*
Сфера деятельности: *управление*
Должность: *Председатель совета директоров*
Период: *2009 – наст. время*
Организация: *«КИТ Финанс Негосударственный пенсионный фонд»*
Сфера деятельности: *управление*
Должность: *Председатель совета директоров*
Период: *2009 – наст. время*
Организация: *ОАО «КИТ Фортис Инвестмент Менеджмент»*
Сфера деятельности: *управление*
Должность: *член совета директоров*
Период: *2009 – наст. время*
Организация: *ООО «КИТ Фортис Инвестиционный консалтинг»*
Сфера деятельности: *управление*
Должность: *член совета директоров*
Период: *2009 – наст. время*
Организация: *ОАО «КИТ Финанс Страхование»*
Сфера деятельности: *управление*
Должность: *председатель совета директоров*

доли участия лица в уставном капитале эмитента: *такой доли нет*
доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: *такой доли нет*
количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *0 штук*
доли участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: *0%*
доли принадлежащих обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: *0%*

количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: *0 штук*

характер любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово – хозяйственной деятельностью эмитента: *родственных связей нет*

сведения о привлечении 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: *к административной ответственности не привлекался*

сведения о занятии 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): *должностей в указанных организациях не занимал*

б. фамилия, имя, отчество: *Лозовский Генна*

год рождения: *1972*

сведения об образовании: *Чикагский университет, оконч. в 1993 г., экономика*

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

Период: *2004 - 2006*

Организация: *UFG / Delta Private Equity Partners*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *исполнительный директор*

Период: *2006 – наст. время*

Организация: *Terracast Limited*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *директор*

Период: *2007 – наст. время*

Организация: *Russian Cinema Holdings*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *директор*

Период: *2007 – наст. время*

Организация: *EmCo Capital Partners*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *главный партнер*

Период: *2008 – наст. время*

Организация: *ОАО «ТрансКонтейнер»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *член совета директоров*

Период: *2008 – наст. время*

Организация: *FML limited*

Сфера деятельности: *инфраструктура*

Должность: *консультант совета директоров*

доли участия лица в уставном капитале эмитента: *такой доли нет*

доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: *такой доли нет*

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *0 штук*

доли участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: *0%*

доли принадлежащих обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: *0%*

количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: *0 штук*

характер любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово – хозяйственной деятельностью эмитента: *родственных связей нет*

сведения о привлечении 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: *к административной ответственности не привлекался*

сведения о занятии 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): *должностей в указанных организациях не занимал*

7. фамилия, имя, отчество: *Федулов Глеб Михайлович*

год рождения: *1969*

сведения об образовании: *Челябинский государственный университет, 1986-1991 гг., экономика труда*

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

Период: *2003 - наст. время*

Организация: *ОАО «РЖД»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *начальник Департамента управления дочерними и зависимыми обществами*

Период: *2003– 2005*

Организация: *ОАО «РЖД»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *член правления*

Период: *2005– наст. время*

Организация: *ЗАО «КТТК»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *член совета директоров*

Период: *2005– наст. время*

Организация: *ЗАО «РАСКОМ*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *член совета директоров*

Период: *2007 – 2008*

Организация: *ЗАО «ФК «Локомотив»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *член совета директоров*

Период: *2005 - 2007*

Организация: *ОАО «Торговый дом РЖД»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *член совета директоров*

Период: *2005 - 2008*

Организация: *ЗАО «Русская тройка»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *член совета директоров*

Период: *2006 - 2008*

Организация: *ОАО "Калужский завод «Ремпутьмаши»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *член совета директоров*

Период: *2006 - 2008*

Организация: *ЗАО «ОЦВ»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *член совета директоров*

Период: *2006 - наст. время*

Организация: *ОАО «ТрансКонтейнер»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *член совета директоров*

Период: *2008 - 2009*

Организация: *ОАО «Железнодорожная торговая компания»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *член совета директоров*

Период: *2008 - наст. время*

Организация: *ОАО «А.К. «Железные дороги Якутии»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *член совета директоров*

Период: *2008 - наст. время*

Организация: *ОАО «Первая нерудная компания»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *председатель совета директоров*

Период: *2009 - наст. время*

Организация: *ОАО «ЭЛТЕЗА»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *член совета директоров*
Период: *2009 - наст. время*
Организация: *ОАО «РОСКОМ»*
Сфера деятельности: *управление*
Должность: *член совета директоров*

доли участия лица в уставном капитале эмитента: *такой доли нет*
доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: *такой доли нет*
количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *0 штук*
доли участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: *0%*
доли принадлежащих обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: *0%*

количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: *0 штук*

характер любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово – хозяйственной деятельностью эмитента: *родственных связей нет*

сведения о привлечении 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: *к административной ответственности не привлекался*

сведения о занятии 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): *должностей в указанных организациях не занимал*

8. фамилия, имя, отчество: *Хекстер Дэвид*

год рождения: *1949*

сведения об образовании: *Оксфордский Университет, оконч. в 1970 г. (философия, политика и экономика), Кранфилдская Школа Менеджмента, оконч. в 1974 г. (МВА), Лондонский Университет, оконч. в 2007 г. (философия)*

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

Период: *2004 – 2007*

Организация: *KMB Small Business Bank*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *член совета директоров*

Период: *2005 – наст. время*

Организация: *Denholm Hall Investment management*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *советник*

Период: *2006 – наст. время*

Организация: *Private Equity New Markets*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *председатель консультативного совета*

Период: *2007 – наст. время*

Организация: *Банк Каспия*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *член совета директоров*

Период: *2008 – наст. время*

Организация: *ОАО «ТрансКонтейнер»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *член совета директоров*

доли участия лица в уставном капитале эмитента: *такой доли нет*

доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: *такой доли нет*

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *0 штук*

доли участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: *0%*

доли принадлежащих обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: *0%*

количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: *0 штук*

характер любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово – хозяйственной деятельностью эмитента: *родственных связей нет*

сведения о привлечении 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: *к административной ответственности не привлекался*

сведения о занятии 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): *должностей в указанных организациях не занимал*

9. фамилия, имя, отчество: *Рымжанова Жанар*

год рождения: *1968*

сведения об образовании: *Университет Джоржтауна, WDC, оконч. в 1997 г.; Казахская академия менеджмента, оконч. в 1991 (экономика)*

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

Период: *2001 – наст. время*

Организация: *Европейский банк реконструкции и развития*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *старший бизнес-консультант Транспортного сектора/Россия/ЦА*

Период: *2002 – наст. время*

Организация: *Европейский банк реконструкции и развития*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *старший и главный банкир Транспортного сектора/Россия/ЦА*

Период: *2008 – наст. время*

Организация: *ОАО «ТрансКонтейнер»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *член совета директоров*

доли участия лица в уставном капитале эмитента: *такой доли нет*

доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: *такой доли нет*

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *0 штук*

доли участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: *0%*

доли принадлежащих обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: *0%*

количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: *0 штук*

характер любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово – хозяйственной деятельностью эмитента: **родственных связей нет**

сведения о привлечении 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: **к административной ответственности не привлекалась**

сведения о занятии 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): **должностей в указанных организациях не занимала**

Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор Эмитента):

фамилия, имя, отчество: **Баскаков Петр Васильевич**

год рождения: **1961**

сведения об образовании: **Московский институт инженеров железнодорожного транспорта, 1981-1986гг., управление процессами перевозок на железнодорожном транспорте**

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

Период: **2003 – 2006**

Организация: **Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер» - филиала ОАО «РЖД»**

Сфера деятельности: **управление**

Должность: **директор Центра по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер» - филиала ОАО «РЖД»**

Период: **2006 – наст. время**

Организация: **ОАО «ТрансКонтейнер»**

Сфера деятельности: **управление**

Должность: **генеральный директор**

Период: **2006 – наст. время**

Организация: **ОАО «ТрансКонтейнер»**

Сфера деятельности: **управление**

Должность: **член совета директоров**

Период: **2007 – наст. время**

Организация: **Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd**

Сфера деятельности: **управление**

Должность: **член совета директоров**

Период: **2008 – наст. время**

Организация: **Trans-Eurasia logistics GmbH**

Сфера деятельности: **управление**

Должность: **член комитета акционеров**

Период: **2008 – наст. время**

Организация: **Общероссийское отраслевое Объединение работодателей железнодорожного транспорта**

Сфера деятельности: **управление**

Должность: **член Совета Объединения**

доли участия лица в уставном капитале эмитента: **такой доли нет**

доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **такой доли нет**

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **0 штук**

доли участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: **0%**

доли принадлежащих обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **0%**

количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: **0 штук**

характер любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово – хозяйственной деятельностью эмитента: **родственных связей нет**

сведения о привлечении 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: **к административной ответственности не привлекался**

сведения о занятии 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): **должностей в указанных организациях не занимал.**

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

Совет директоров

Сумма доходов (вознаграждений)¹⁾, выплаченных ОАО «ТрансКонтейнер» всем членам Совета директоров Общества за последний финансовый год (2008 год): **52 065 662,91 руб.**

¹⁾ Сумма доходов (вознаграждений) включает заработную плату, премии, материальную помощь к отпуску, вознаграждение за участие в заседаниях Совета директоров, а также вознаграждение по итогам работы за 2007 год, которые были выплачены Обществом в 2008 г.

Сведения о существующих соглашениях, относительно выплаты доходов (вознаграждений) в 2009 году:

Вознаграждения и компенсации членам Совета директоров за 2008 год определяются в соответствии с Положением о выплате членам Совета директоров ОАО «ТрансКонтейнер» вознаграждений и компенсаций (в новой редакции) (далее – Положение), утвержденным внеочередным Общим собранием акционеров ОАО «ТрансКонтейнер» (протокол № 7 от 29 сентября 2008г.).

Выплата вознаграждений членам Совета директоров состоит из двух частей: вознаграждение за участие в работе Совета директоров и годовое вознаграждение.

За участие в заседании Совета директоров (независимо от формы его проведения) члену Совета директоров выплачивается вознаграждение в размере, эквивалентном трехкратной сумме минимальной оплаты труда в открытом акционерном обществе «Российские железные дороги», в месячный срок после проведения заседания Совета директоров. Источником выплаты указанного в настоящем пункте вознаграждения является прибыль текущего года Общества.

Годовое вознаграждение выплачивается членам Совета директоров в месячный срок после проведения годового общего собрания акционеров Общества.

Годовое вознаграждение не выплачивается в следующих случаях:

- при принятии годовым общим собранием акционеров решения о невыплате вознаграждения членам Совета директоров;***
- если в отчетном периоде Обществом получен чистый убыток.***

Положением также предусмотрены выплаты компенсаций членам Совета директоров.

Полный текст Положения о выплате членам Совета директоров ОАО «ТрансКонтейнер» вознаграждений и компенсаций размещен на сайте эмитента: <http://www.trcont.ru/?id=427&L=0>

Кроме этого, членам Совета директоров ОАО «ТрансКонтейнер», являющимся штатными сотрудниками Общества, в течение года производится оплата их труда по занимаемым должностям в соответствии с трудовыми договорами.

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

Структура органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента является Ревизионная комиссия Общества и Служба внутреннего контроля.

Ревизионная комиссия избирается общим собранием акционеров для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

Количественный состав ревизионной комиссии составляет 5 (пять) человек.

К компетенции ревизионной комиссии относятся:

- 1) подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете, бухгалтерском балансе, счете прибылей и убытков Общества;*
- 2) анализ финансового состояния Общества, выявление резервов улучшения финансового состояния Общества и выработка рекомендаций для органов управления Общества;*
- 3) организация и осуществление проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества, в частности: проверка (ревизия) финансовой, бухгалтерской, платежно-расчетной и иной документации Общества, связанной с осуществлением Обществом финансово-хозяйственной деятельности, на предмет ее соответствия законодательству Российской Федерации, настоящему Уставу, внутренним документам Общества;*
- 4) контроль за сохранностью и использованием основных средств;*
- 5) контроль за соблюдением установленного порядка списания на убытки Общества задолженности неплатежеспособных дебиторов;*
- 6) контроль за расходованием денежных средств Общества в соответствии с утвержденными бизнес-планом и бюджетом Общества;*
- 7) контроль за формированием и использованием резервного и иных специальных фондов Общества;*
- 8) проверка правильности и своевременности начисления и выплаты дивидендов по акциям Общества, процентов по облигациям, доходов по иным ценным бумагам;*
- 9) проверка выполнения ранее выданных предписаний по устранению нарушений и недостатков, выявленных предыдущими проверками (ревизиями);*
- 10) осуществление иных действий (мероприятий), связанных с проверкой финансово-хозяйственной деятельности Общества.*

Ревизионная комиссия вправе, а в случае выявления серьезных нарушений в финансово-хозяйственной деятельности Общества обязана потребовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров.

Порядок деятельности Ревизионной комиссии определяется внутренним документом Общества, утверждаемым Общим собранием акционеров.

Ревизионная комиссия в соответствии с решением о проведении проверки (ревизии) вправе для проведения проверки (ревизии) привлекать специалистов в соответствующих областях права, экономики, финансов, бухгалтерского учета,

управления, экономической безопасности и других, в том числе специализированные организации.

Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества может осуществляться во всякое время по инициативе Ревизионной комиссии, решению Общего собрания акционеров, Совета директоров или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества

Сведения о системе внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.

Информация о наличии службы внутреннего аудита, сроке ее работы и ее ключевых сотрудниках:

По состоянию на 30.06.2009 функции Службы внутреннего контроля выполняет отдел контроля и внутреннего аудита.

отдел контроля и внутреннего аудита создан 01.07.2006г

ключевые сотрудники:

Фамилия, имя, отчество: *Устинова Елена Владимировна*

Должность: *начальник отдела контроля и аудита*

Год рождения: *1977*

Образование: *высшее*

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., свидетельство о продлении действия квалификационного аттестата до 09 февраля 2010 г.

все должности, занимаемые за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период: *2001 - 2006*

Организация: *ЗАО «Бернстайн энд Дракер Аудит»*

Должность: *Генеральный директор*

Период: *2006 - по настоящее время*

Организация: *ОАО «ТрансКонтейнер»*

Должность: *Начальник отдела контроля и внутреннего аудита*

Фамилия, имя, отчество: *Кривобок Ольга Владимировна*

Должность: *заместитель начальника отдела контроля и внутреннего аудита*

Год рождения: *1959*

Образование: *высшее*

Квалификация:

Квалификационный аттестат Профессионального бухгалтера

Дополнительный аттестат Профессионального бухгалтера по МСФО

все должности, занимаемые за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период: *1997 - 2005*

Организация: *ОАО «ОПТИМА»*

Должность: *Главный бухгалтер*

Период: *2006 - 2007*

Организация: *ООО «Группа компаний «ОПТИМА»*

Должность: *Зам. главного бухгалтера*

Период: *2007 – по настоящее время*

Организация: *ОАО «ТрансКонтейнер»*

Должность: *заместитель начальника отдела контроля и внутреннего аудита*

основные функции службы внутреннего аудита:

Основными задачами отдела являются:

организация и осуществление текущего и последующего внутреннего аудита и контроля финансово-хозяйственной деятельности ОАО «ТрансКонтейнер», его филиалов и других структурных подразделений;

выявление финансовых и хозяйственных резервов и подготовка предложений по их реализации, укреплению финансового положения ОАО «ТрансКонтейнер», предупреждению финансовых и налоговых рисков и потерь;

выявление и предотвращение нарушений и недостатков в финансово-хозяйственной деятельности ОАО «ТрансКонтейнер», его филиалов, других структурных подразделений, подготовка предложений по их устранению, а также привлечению в установленном порядке виновных должностных лиц к ответственности, предусмотренной законодательством Российской Федерации.

Отдел в соответствии с возложенными на него задачами выполняет следующие функции:

Разработка планов проведения внутреннего аудита и контроля финансово-хозяйственной деятельности ОАО «ТрансКонтейнер», его филиалов, других структурных подразделений и представление их на утверждение генеральному директору ОАО «ТрансКонтейнер».

Проведение ревизий и проверок полноты и своевременности поступления доходов от осуществляемых видов деятельности, обеспечения сохранности, целевого и эффективного использования собственных активов и заемных средств ОАО «ТрансКонтейнер», его филиалов, других структурных подразделений, а также иных вопросов финансово-хозяйственной деятельности в соответствии с планами, распоряжениями генерального директора ОАО «ТрансКонтейнер», решениями Совета директоров Общества.

Контроль за надлежащим исполнением подразделениями Центрального аппарата управления ОАО «ТрансКонтейнер», его филиалами, другими структурными подразделениями и решений органов управления ОАО «ТрансКонтейнер» по вопросам, отнесенным к компетенции отдела.

Осуществление контроля за своевременным и полным устранением выявленных нарушений и недостатков финансово-хозяйственной деятельности подразделениями Центрального аппарата управления ОАО «ТрансКонтейнер», его филиалами, другими структурными подразделениями.

Своевременное обеспечение руководства ОАО «ТрансКонтейнер» достоверной информацией по вопросам финансово-хозяйственной деятельности для принятия управленческих решений, включая информацию о фактах нарушений законодательства Российской Федерации, нормативных документов ОАО «ТрансКонтейнер», о финансовых и налоговых рисках и предложения по их устранению.

Формирование единой информационной базы данных по выявленным нарушениям, в т.ч. типовым, с целью анализа их влияния на основные финансово-экономические показатели деятельности ОАО «ТрансКонтейнер», его филиалов, других структурных подразделений, выявления причин их возникновения и недопущения повторяемости.

Разработка новых направлений, форм и методов проведения внутреннего аудита и контроля финансово-хозяйственной деятельности в Обществе, его филиалах, других структурных подразделениях.

Участие совместно с причастными подразделениями Центрального аппарата управления ОАО «ТрансКонтейнер», его филиалами и другими структурными подразделениями:

в рассмотрении проектов нормативных документов ОАО «ТрансКонтейнер», регламентирующих его финансово-хозяйственную деятельность;

в разработке и согласовании проектов нормативных документов ОАО «ТрансКонтейнер», относящихся к сфере внутреннего аудита и контроля финансово-хозяйственной деятельности;

в работе комиссий ОАО «ТрансКонтейнер», относящихся к сфере внутреннего аудита и контроля финансово-хозяйственной деятельности.

Направление в сектор бухгалтерского и налогового учета Общества предложений по раскрытию в бухгалтерской, налоговой и управленческой отчетности ОАО «ТрансКонтейнер» информации, необходимой для осуществления возложенных на отдел функций внутреннего аудита и контроля финансово-хозяйственной деятельности ОАО «ТрансКонтейнер», его филиалов, других структурных подразделений.

Взаимодействие с аудиторскими организациями, осуществляющими обязательный аудит в соответствии с правилами (стандартами) аудиторской деятельности в Российской Федерации.

Осуществление совместно с сектором бухгалтерского учета и налогового учета экономического мониторинга договорных отношений ОАО «ТрансКонтейнер» с контрагентами.

Изучение и внедрение в практику передового отечественного и международного опыта проведения внутреннего аудита и контроля финансово-хозяйственной деятельности.

Консультационная поддержка филиалов, других структурных подразделений ОАО «ТрансКонтейнер» по отдельным вопросам, в том числе, по соблюдению финансового, налогового и валютного законодательства Российской Федерации.

Оценка эффективности и качества контроля финансово-хозяйственной деятельности в филиалах, других структурных подразделениях ОАО «ТрансКонтейнер».

Организация семинаров и конференций по вопросам, отнесенным к компетенции отдела.

Обеспечение мероприятий по охране конфиденциальных сведений, отнесенных к компетенции отдела.

Подготовка и представление в установленном порядке на утверждение органам управления ОАО «ТрансКонтейнер» проектов документов по вопросам, отнесенным к компетенции отдела.

Подотчетность службы внутреннего аудита, взаимодействие с исполнительными органами управления эмитента и советом директоров эмитента:

Отдел контроля и внутреннего аудита функционально и административно подотчетен Генеральному директору ОАО «ТрансКонтейнер» и взаимодействует с другими подразделениями аппарата управления ОАО «ТрансКонтейнер», филиалами, представительствами и другими структурными подразделениями ОАО «ТрансКонтейнер».

Взаимодействие службы внутреннего аудита и внешнего аудитора эмитента:

Взаимодействие внешнего аудитора эмитента и службы внутреннего аудита договором между внешним аудитором и эмитентом не предусмотрено

Сведения о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации:

Осуществление в ОАО «ТрансКонтейнер» контроля за использованием инсайдерской информации предусмотрено Положением об инсайдерской информации ОАО «ТрансКонтейнер», утвержденным решением Совета директоров ОАО «ТрансКонтейнер» от 29 июля 2008 года.

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

Информация о персональном составе ревизионной комиссии эмитента:

1. фамилия, имя, отчество: ***Винников Алексей Николаевич***

год рождения: ***1986***

сведения об образовании: ***Московский государственный университет путей сообщения, 2002-2007гг., мировая экономика.***

все должности, занимаемые за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период: **2007- наст. время**
Организация: **ОАО «РЖД»**
Сфера деятельности: **управление**
Должность: **ведущий специалист Департамента корпоративных финансов**

Период: **2009 – наст. время**
Организация: **ОАО «ТрансКонтейнер»**
Сфера деятельности: **контрольно-ревизионная**
Должность: **член ревизионной комиссии**
доля участия в уставном капитале эмитента: **такой доли нет**
доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **такой доли нет**
количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **0 штук**
доли участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: **таких долей нет**
доли принадлежащих лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **таких долей нет**
количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: **0 штук**
характер любых родственных связей между членом органа эмитента по контролю за его финансово – хозяйственной деятельностью и иными членами органов эмитента по контролю за его финансово – хозяйственной деятельностью, членами совета директоров эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа эмитента: **родственных связей нет**
сведения о привлечении 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: **к административной ответственности не привлекался**
сведения о занятии 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): **должностей в указанных организациях не занимал**

2. фамилия, имя, отчество: **Давыдов Сергей Владимирович**
год рождения: **1977**
сведения об образовании: **Московский институт инженеров железнодорожного транспорта, 1994-1999гг., бухгалтерский учет и аудит**
все должности, занимаемые за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:
Период: **2003-2004**
Организация: **ОАО «РЖД»**
Сфера деятельности: **управление**
Должность: **заместитель начальника отдела учета основных средств и нематериальных активов Департамента бухгалтерского и налогового учета**
Период: **2004-2006**
Организация: **ОАО «РЖД»**
Сфера деятельности: **управление**
Должность: **начальник отдела учета капитала и финансовых вложений Департамента бухгалтерского и налогового учета**

Период: *2006-наст. время*

Организация: *ОАО «РЖД»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *начальник отдела учета финансовых вложений и отчетности по дочерним обществам Департамента бухгалтерского учета*

Период: *2007– наст. время*

Организация: *ОАО «ТрансКонтейнер»*

Сфера деятельности: *контрольно-ревизионная*

Должность: *член ревизионной комиссии*

доля участия в уставном капитале эмитента: *такой доли нет*

доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: *такой доли нет*

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента:

0 штук

доли участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: *таких долей нет*

доли принадлежащих лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: *таких долей нет*

количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: *0 штук*

характер любых родственных связей между членом органа эмитента по контролю за его финансово – хозяйственной деятельностью и иными членами органов эмитента по контролю за его финансово – хозяйственной деятельностью, членами совета директоров эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа эмитента: *родственных связей нет*

сведения о привлечении 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: *к административной ответственности не привлекался*

сведения о занятии 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): *должностей в указанных организациях не занимал*

3. фамилия, имя, отчество: *Игнатова Анна Николаевна*

год рождения: *1972*

сведения об образовании: *Ташкентский институт инженеров железнодорожного транспорта, 1989-1994гг.*

все должности, занимаемые за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период: *2003-наст. время*

Организация: *ОАО «РЖД»*

Сфера деятельности: *управление*

Должность: *главный ревизор, начальник сектора, заместитель начальника отдела Центра контроля и внутреннего аудита на железнодорожном транспорте – структурного подразделения ОАО «РЖД»*

Период: *2007– наст. время*

Организация: *ОАО «ТрансКонтейнер»*

Сфера деятельности: *контрольно-ревизионная*

Должность: *член ревизионной комиссии*

доля участия в уставном капитале эмитента: *такой доли нет*

доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **такой доли нет**
количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **0 штук**

доли участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: **таких долей нет**

доли принадлежащих лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **таких долей нет**

количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: **0 штук**

характер любых родственных связей между членом органа эмитента по контролю за его финансово – хозяйственной деятельностью и иными членами органов эмитента по контролю за его финансово – хозяйственной деятельностью, членами совета директоров эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа эмитента: **родственных связей нет**

сведения о привлечении 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: **к административной ответственности не привлекалась**

сведения о занятии 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): **должностей в указанных организациях не занимала**

4. фамилия, имя, отчество: **Иванов Олег Борисович**

год рождения: **1955**

сведения об образовании: **Новосибирский институт народного хозяйства, 1970-1976 гг., экономика**

все должности, занимаемые за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период: **2003-наст. время**

Сфера деятельности: **управление**

Должность: **начальник Центра контроля и внутреннего аудита на железнодорожном транспорте – структурного подразделения ОАО «РЖД»**

Период: **2009– наст. время**

Организация: **ОАО «ТрансКонтейнер»**

Сфера деятельности: **контрольно-ревизионная**

Должность: **член ревизионной комиссии**

доля участия в уставном капитале эмитента: **такой доли нет**

доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **такой доли нет**
количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **0 штук**

доли участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: **таких долей нет**

доли принадлежащих лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **таких долей нет**

количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: **0 штук**

характер любых родственных связей между членом органа эмитента по контролю за его финансово – хозяйственной деятельностью и иными членами органов эмитента по

контролю за его финансово – хозяйственной деятельностью, членами совета директоров эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа эмитента: **родственных связей нет**
сведения о привлечении 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: **к административной ответственности не привлекался**
сведения о занятии 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): **должностей в указанных организациях не занимал**

5. фамилия, имя, отчество: **Карпенко Кирилл Викторович**

год рождения: **1980**

сведения об образовании: **Московский государственный авиационный институт, 1999-2004гг., экономика.**

все должности, занимаемые за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период: **2004-2006**

Организация: **Инспекция Федеральной налоговой службы России №7 по г. Москве**

Сфера деятельности: **контрольно-ревизионная**

Должность: **государственный налоговый инспектор**

Период: **2007-2008**

Организация: **Управление Федеральной налоговой службы России по г. Москве**

Сфера деятельности: **контрольно-ревизионная**

Должность: **главный государственный налоговый инспектор**

Период: **2008-наст. время**

Сфера деятельности: **управление**

Должность: **главный ревизор Центра контроля и внутреннего аудита на железнодорожном транспорте – структурного подразделения ОАО «РЖД»**

Период: **2009– наст. время**

Организация: **ОАО «ТрансКонтейнер»**

Сфера деятельности: **контрольно-ревизионная**

Должность: **член ревизионной комиссии**

доля участия в уставном капитале эмитента: **такой доли нет**

доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: **такой доли нет**

количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **0 штук**

доли участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента: **таких долей нет**

доли принадлежащих лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента: **таких долей нет**

количество акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: **0 штук**

характер любых родственных связей между членом органа эмитента по контролю за его финансово – хозяйственной деятельностью и иными членами органов эмитента по контролю за его финансово – хозяйственной деятельностью, членами совета директоров эмитента, членами коллегиального исполнительного органа эмитента, лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа эмитента: **родственных связей нет**

сведения о привлечении 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: *к административной ответственности не привлекался* сведения о занятии 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): *должностей в указанных организациях не занимал*

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

Ревизионная комиссия

Сумма доходов (вознаграждений)¹, выплаченных ОАО «ТрансКонтейнер» всем членам Ревизионной комиссии Общества за последний финансовый год (2008 год): **197 730 рублей**

¹ Сумма доходов (вознаграждений) включает заработную плату, премии, льготы и/или компенсации расходов, а также иные имущественные предоставления, которые были выплачены Обществом в 2008г.

Сведения о существующих соглашениях, относительно выплаты вознаграждений в 2009 году:

Вознаграждения и компенсации членам Ревизионной комиссии за 2008 год определяются в соответствии с Положением о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО «ТрансКонтейнер» вознаграждений и компенсаций (далее – Положение), утвержденным внеочередным Общим собранием акционеров ОАО «ТрансКонтейнер» (протокол № 1 от 25 декабря 2006 г.).

В соответствии с Положением выплата вознаграждений членам Ревизионной комиссии Общества производится:

1) каждому члену Ревизионной комиссии за участие в каждой проверке (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества в размере, эквивалентном трехкратной сумме минимальной оплаты труда в ОАО «Российские железные дороги». Выплата указанного вознаграждения производится за счет прибыли текущего года в месячный срок после составления заключения по результатам проведенной проверки (ревизии).

2) годовое Общее собрание акционеров по рекомендации Совета директоров может принять решение о выплате дополнительного вознаграждения члену Ревизионной комиссии в размере, не превышающем двадцатикратную сумму минимальной оплаты труда в ОАО «Российские железные дороги», за каждую проведенную проверку (ревизию). Источником выплаты указанного вознаграждения является чистая прибыль, полученная Обществом за прошедший финансовый год.

Полный текст Положения о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО «ТрансКонтейнер» вознаграждений и компенсаций размещен на сайте эмитента:

<http://www.trcont.ru/?id=427&L=0>

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

Данные о среднесписочной численности работников (сотрудников) ОАО «ТрансКонтейнер»», включая работников (сотрудников), работающих в его филиалах и представительствах, а также размер отчислений на заработную плату и социальное обеспечение:

Наименование показателя	II квартал 2009
Среднесписочная численность работников ⁽¹⁾ , чел.	5 291
Доля сотрудников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, %	40.1
Объем денежных средств, направленных на оплату труда (фонд оплаты труда), тыс. руб.	481 352
Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение, тыс. руб.	22 986
Общий объем израсходованных денежных средств, тыс. руб.	504 338

(1) Среднесписочная численность работников (сотрудников) ОАО «ТрансКонтейнер» включает работников (сотрудников), работающих в его филиалах.

Факторы, которые послужили причиной существенного изменения численности сотрудников (работников эмитента) за отчетный период, а также последствия указанных изменений для финансово-хозяйственной деятельности эмитента:

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

Данные о создании профсоюзного органа эмитента:

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

Соглашения или обязательства эмитента, касающиеся возможности участия сотрудников (работников) эмитента в его уставном капитале, отсутствуют.

Предоставление и/или возможность предоставления сотрудникам (работникам) эмитента опционов эмитента не предусмотрено.

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, зарегистрированных в реестре акционеров ОАО «ТрансКонтейнер» по состоянию на 30 июня 2009 года: **4**

В том числе:

общее количество юридических лиц: **2**

общее количество номинальных держателей акций эмитента: **2**

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 об участниках

(акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

По состоянию на 30 июня 2009 года не менее 5% обыкновенных акций ОАО «ТрансКонтейнер» владело:

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

Сокращенное наименование: *ОАО «РЖД»*

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

ИНН: *7708503727*

Доля участия указанного лица в уставном капитале эмитента: *84,9999 %*

Доля принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций эмитента: *84,9999 %*

Акционеры (участники), владеющие не менее чем 20 процентами уставного капитала ОАО «РЖД» - акционера (участника) эмитента: *Российская Федерация*

Доля РФ в уставном капитале ОАО «РЖД»: *100 %*

Доля обыкновенных акций ОАО «РЖД», принадлежащих РФ: *100%*

Доля Российской Федерации в уставном капитале эмитента: *0 %*

Доля принадлежащих Российской Федерации обыкновенных акций эмитента: *0 %*

2) Полное наименование: *EUROPEAN BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT*

Сокращенное наименование: *EBRD*

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: *9,2450 %*

Доля обыкновенных акций эмитента: *9,2450 %*

По состоянию на 30 июня 2009 года в реестре акционеров ОАО «ТрансКонтейнер» не менее 5% обыкновенных акций зарегистрировано на имя следующих номинальных держателей:

1. Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Депозитарно-Клиринговая Компания»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО «ДКК»*

Место нахождения: *Российская Федерация 115162, г. Москва, ул. Шаболовка, 31, строение Б*

Телефон: *+7 (495) 956-09-99*

Факс: *+7 (495) 232- 68-04*

Адрес электронной почты: dcc@dcc.ru

Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг: *177-06236-000100*

Дата выдачи лицензии: *09 октября 2002 года*

Срок действия лицензии: *без ограничения срока действия*

Наименование органа, выдавшего указанную лицензию: *ФСФР России*

Количество обыкновенных акций эмитента, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на имя указанного номинального держателя: *799 642 штуки*

2. Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество коммерческий банк «Ситибанк»*

Сокращенное фирменное наименование: *ЗАО КБ «Ситибанк»*

Место нахождения: *Российская Федерация 125047, г. Москва, ул. Гашека, дом 8-10*

Телефон: *+7 (495) 725-10-00*

Факс: *+7 (495) 725-67-00*

Адрес электронной почты: Moscow.claintservice@citi.com

Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг: *177-02719-000100*

Дата выдачи лицензии: *01 ноября 2000 года*

Срок действия лицензии: *без ограничения срока действия*

Наименование органа, выдавшего указанную лицензию: **ФКЦБ России**

Количество обыкновенных акций эмитента, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на имя указанного номинального держателя: **1 284 574 штуки**

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

Сведения о доле государства (муниципального образования) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента и специальных правах.

По данным реестра акционеров ОАО «ТрансКонтейнер» по состоянию на 30 июня 2009 года государство или муниципальное образование в уставном капитале ОАО «ТрансКонтейнер» не участвуют.

Пакеты акций, закрепленные в государственной (муниципальной) собственности:

Акций ОАО «ТрансКонтейнер», закрепленных в соответствии с законодательством Российской Федерации в федеральной собственности, собственности субъектов Российской Федерации или муниципальной собственности, нет.

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом ("золотой акции"):

Указанное право не предусмотрено.

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

Ограничения количества акций, принадлежащих одному акционеру, и/или их суммарной номинальной стоимости, и/или максимального числа голосов, предоставляемых одному акционеру, Уставом ОАО «ТрансКонтейнер» не установлены.

Ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном капитале ОАО «ТрансКонтейнер» отсутствуют.

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 эмитента, владевших не менее чем 5 процентами уставного капитала эмитента, а также не менее чем 5 процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату составления списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров эмитента, проведенном за каждый заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за отчетный квартал, 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 эмитента: **26.10.2006 г. (внеочередное собрание)**

Акционеры эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного капитала, а

также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента:

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

Сокращенное наименование: **ОАО «РЖД»**

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: **99,9999%**

Доля обыкновенных акций эмитента: **99,9999%**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров эмитента: **16.05.2007 г. (очередное собрание)**

Акционеры эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного капитала, а также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента:

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

Сокращенное наименование: **ОАО «РЖД»**

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: **99,9999%**

Доля обыкновенных акций эмитента: **99,9999%**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров эмитента: **10.09.2007 г. (внеочередное собрание)**

Акционеры эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного капитала, а также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента:

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

Сокращенное наименование: **ОАО «РЖД»**

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: **99,9999%**

Доля обыкновенных акций эмитента: **99,9999%**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров эмитента: **16.11.2007 г. (внеочередное собрание)**

Акционеры эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного капитала, а также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента:

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

Сокращенное наименование: **ОАО «РЖД»**

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: **99,9999%**

Доля обыкновенных акций эмитента: **99,9999%**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров эмитента: **19.02.2008 г. (внеочередное собрание)**

Акционеры эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного капитала, а также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента:

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

Сокращенное наименование: **ОАО «РЖД»**

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: **84,9999%**

Доля обыкновенных акций эмитента: **84,9999%**

2) Полное наименование: **EUROPEAN BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT**

Сокращенное наименование: **EBRD**

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: **9,2450 %**

Доля обыкновенных акций эмитента: **9,2450 %**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров эмитента: **12.05.2008 г. (очередное собрание)**

Акционеры эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного капитала, а также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента:

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

Сокращенное наименование: **ОАО «РЖД»**

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: **84,9999%**

Доля обыкновенных акций эмитента: **84,9999%**

2) Полное наименование: **EUROPEAN BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT**

Сокращенное наименование: **EBRD**

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: **9,2450 %**

Доля обыкновенных акций эмитента: **9,2450 %**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров эмитента: **21.08.2008 г. (внеочередное собрание)**

Акционеры эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного капитала, а также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента:

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

Сокращенное наименование: **ОАО «РЖД»**

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: **84,9999%**

Доля обыкновенных акций эмитента: **84,9999%**

2) Полное наименование: **EUROPEAN BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT**

Сокращенное наименование: **EBRD**

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: **9,2450 %**

Доля обыкновенных акций эмитента: **9,2450 %**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров эмитента: **25.11.2008 г. (внеочередное собрание)**

Акционеры эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного капитала, а также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента:

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

Сокращенное наименование: **ОАО «РЖД»**

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: **84,9999%**

Доля обыкновенных акций эмитента: **84,9999%**

2) Полное наименование: **EUROPEAN BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT**

Сокращенное наименование: **EBRD**

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: **9,2450 %**

Доля обыкновенных акций эмитента: **9,2450 %**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров эмитента: **24.12.2008 г. (внеочередное собрание)**

Акционеры эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного капитала, а также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента:

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

Сокращенное наименование: **ОАО «РЖД»**

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: **84,9999%**

Доля обыкновенных акций эмитента: **84,9999%**

2) Полное наименование: **EUROPEAN BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT**

Сокращенное наименование: **EBRD**

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: **9,2450 %**

Доля обыкновенных акций эмитента: **9,2450 %**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров эмитента: **11.05.2009 г. (очередное собрание)**

Акционеры эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного капитала, а также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента:

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

Сокращенное наименование: **ОАО «РЖД»**

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: **84,9999%**

Доля обыкновенных акций эмитента: **84,9999%**

2) Полное наименование: **EUROPEAN BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT**

Сокращенное наименование: **EBRD**

Доля данного лица в уставном капитале эмитента: **9,2450 %**

Доля обыкновенных акций эмитента: **9,2450 %**

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:

Наименование показателя	II квартал 2009 г.
Общее количество совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения уполномоченным органом управления эмитента, штук	57
Общий объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения уполномоченным органом управления эмитента, руб.	10 500 000
В том числе:	
Количество совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые были одобрены общим собранием участников (акционеров) эмитента, штук	0
Объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые были одобрены общим собранием участников (акционеров) эмитента, руб.	0
Количество совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые были одобрены советом директоров (наблюдательным советом) эмитента, штук	57
Объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок, в совершении которых имелась заинтересованность и которые	10 500 000

Наименование показателя	II квартал 2009 г.
были одобрены советом директоров (наблюдательным советом) эмитента, руб.	

Условия и структура многих из заключенных Обществом в течение II квартала 2009 года, но не завершенных 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».

Данные по сделкам с заинтересованностью (группе 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:

В отчетном квартале сделок с заинтересованностью (групп взаимосвязанных сделок), цена которых составляла 5 и более процентов балансовой стоимости ОАО «ТрансКонтейнер» за II квартал 2009 года, совершено не было.

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Структура дебиторской задолженности эмитента с группировкой по сроку исполнения обязательств за первое полугодие текущего финансового года:

Данные о структуре дебиторской задолженности ОАО «ТрансКонтейнер» по состоянию на 30 июня 2009 года:

Вид дебиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До одного года	Свыше одного года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, тыс.руб.	1 095 998	0
в том числе просроченная, тыс.руб.	0	X
Дебиторская задолженность по векселям к получению, тыс.руб.	0	0
в том числе просроченная, тыс.руб.	0	X
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, тыс.руб.	0	0
в том числе просроченная, тыс.руб.	0	X
Дебиторская задолженность по авансам выданным, тыс.руб.	2 906 190	0
в том числе просроченная, тыс.руб.	0	X
Прочая дебиторская задолженность, тыс.руб.	1 961 307	0
в том числе просроченная, тыс.руб.	0	X
Итого, тыс.руб.	5 963 495	0
в том числе итого просроченная, тыс.руб.	0	X

Условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): **просроченной дебиторской задолженности нет**

Перечень дебиторов на долю которых приходилось не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности:

По состоянию на 30 июня 2009 года

1. Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Ладья Ривер»**

Сокращенное наименование: **ООО «Ладья Ривер»**

Место нахождения: **125047, г. Москва, Оружейный пер, д.19**

Сумма дебиторской задолженности (в денежном выражении): **1 642 309 тыс. руб.**

Сумма дебиторской задолженности (в % от общей суммы дебиторской задолженности): **29,0 %**

Размер просроченной дебиторской задолженности: **нет**

Условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): **нет**

Аффилированность: **не является аффилированным лицом ОАО ТрансКонтейнер»**

Доля эмитента в уставном капитале данной организации: **доли не имеет**

Доля обыкновенных акций данного лица, принадлежащих эмитенту: **доли не имеет**

Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента: **доли не имеет**

Доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций эмитента: **доли не имеет**

VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента

а) Годовая бухгалтерская отчетность ОАО «ТрансКонтейнер» за последний заверченный финансовый год (2008 год), составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации: **приведена в Ежеквартальном отчете ОАО «ТрансКонтейнер» за I квартал 2009 года**

б) Бухгалтерская отчетность ОАО «ТрансКонтейнер» за последний заверченный финансовый год, составленная в соответствии с МСФО либо Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США: **такая отчетность не составлялась**

7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал

а) Квартальная бухгалтерская отчетность ОАО «ТрансКонтейнер» за последний заверченный отчетный квартал, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации: **приведена в Приложении № 1 к настоящему Ежеквартальному отчету**

Состав бухгалтерской отчетности ОАО «ТрансКонтейнер» за 6 месяцев 2009 года:

1. Бухгалтерский баланс (форма № 1);
2. Отчет о прибылях и убытках (форма № 2);

б) Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо с Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США: **такая**

отчетность не составлялась.

7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершённый финансовый год

а) Сводная (консолидированная) бухгалтерская отчетность эмитента, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, за последний завершённый финансовый год:

Сводная (консолидированная) бухгалтерская отчетность Эмитента, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, за 2008 г. не составляется в связи с составлением сводной (консолидированной) бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2008 г., составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

б) Сводная (консолидированная) бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершённый финансовый год, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности: *приведена в Приложении № 2 к настоящему Ежеквартальному отчету*

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Данные об изменениях, внесенных в учетную политику эмитента, принятую на текущий финансовый год, в течение отчетного квартала:

В течение II квартала 2009 года изменений в Учетную политику ОАО «ТрансКонтейнер», принятую на 2009 год (текущий финансовый год) не вносились.

Данные об учетной политике ОАО «ТрансКонтейнер», принятой Обществом на 2009 год, приведены в Ежеквартальном отчете ОАО «ТрансКонтейнер» за I квартал 2009 года.

7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж

Данные о доходах эмитента, полученных от экспорта продукции (товаров, работ, услуг), за отчетный период:

Данные о выручке ОАО «ТрансКонтейнер», полученной от экспорта продукции (товаров, работ, услуг) за II квартал 2009 года:

	II квартал 2009 года
Выручка от экспорта продукции, тыс. руб. ⁽¹⁾	215 282
Всего выручка от реализации, тыс. руб. ⁽¹⁾	7 640 582
Доля выручки от экспорта продукции в выручке от реализации, %	2,8 %

⁽¹⁾ За минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

7.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершеного финансового года

Общая стоимость недвижимого имущества и величина начисленной амортизации на дату окончания отчетного квартала:

Данные о недвижимом имуществе ОАО «ТрансКонтейнер» по состоянию на 30 июня 2009 года:

Наименование	тыс. руб.
<i>Общая стоимость недвижимого имущества, тыс. руб.</i>	<i>4 818 211</i>
<i>Величина начисленной амортизации, тыс. руб.</i>	<i>833 588</i>

Сведения о существенных изменениях в составе недвижимого имущества эмитента, произошедшие в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала:

краткое описание объекта недвижимого имущества:

Контейнерный терминал ст. Забайкальск Забайкальской железной дороги, включающий в себя:

- бетонное покрытие контейнерного терминала площадью 14 га;*
- крытый холодный склад временного хранения таможенных грузов общей площадью 1767, 9 кв. м;*

причина изменения (покупка, продажа, ввод в эксплуатацию, иные причины):

ввод в эксплуатацию объектов недвижимого имущества стоимостью 727 962,6 тыс. руб.

сведения о привлечении оценщика для оценки данного объекта недвижимого имущества с указанием определенной таким оценщиком стоимости недвижимого имущества:
оценка стоимости недвижимого имущества оценщиками не производилась.

Сведения о любых приобретениях или выбытии по любым основаниям любого иного имущества эмитента, если балансовая стоимость такого имущества превышает 5 процентов балансовой стоимости активов эмитента после даты окончания последнего завершеного финансового года до даты окончания отчетного квартала:

В период с 31 марта 2009 года по 30 июня 2009 года изменений в составе недвижимого и иного имущества ОАО «ТрансКонтейнер», стоимость которого превышает 5% балансовой стоимости активов Общества, а также иных существенных для Общества изменений в составе имущества не происходило.

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 (общее количество составляет 50 дел) в качестве истца, ответчика или третьего лица. По мнению Эмитента, результаты этих процессов не окажут существенного влияния на финансовое положение Эмитента.

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 капитала эмитента по состоянию на дату окончания отчетного квартала (руб.): **13 894 778 000**

Разбивка уставного капитала по категориям акций:

Обыкновенные акции:

общая номинальная стоимость (руб.): **13 894 778 000**

доля в уставном капитале эмитента: **100 %**

Привилегированные акции:

общая номинальная стоимость (руб.): **0**

доля в уставном капитале эмитента: **0 %**

Акции Эмитента за пределами Российской Федерации не обращаются.

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Информация об изменениях размера уставного капитала эмитента за каждый заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала:

В период 2006-2008 годы, а также в течение 1 полугодия 2009 года, размер уставного капитала ОАО «ТрансКонтейнер» не изменялся.

8.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента

Название фонда: ***Резервный фонд***

(формируется путем обязательных ежегодных отчислений в размере, не менее 5% от чистой прибыли до достижения установленного размера)

Размер фонда, установленный учредительными документами: ***не менее 5% Уставного капитала***

Размер фонда в денежном выражении по состоянию на 30 июня 2009 года: ***282 703 рублей***

Размер фонда в процентах от уставного капитала по состоянию на 30 июня 2008 года: ***2,03 %***

Размер отчислений в фонд в течение II квартала 2009 года: ***отчисления в Резервный фонд производились***

Размер средств фонда, использованных в течение II квартала 2009 года: ***средства Резервного фонда не использовались***

Направление использования средств фонда: ***средства Резервного фонда не использовались***

Иных фондов, формируемых за счет чистой прибыли, ОАО «ТрансКонтейнер» не имеет.

8.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

Наименование высшего органа управления эмитента:

В соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и разделом 10 Устава ОАО «ТрансКонтейнер» высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

По вопросам созыва и проведения Общего собрания акционеров ОАО «ТрансКонтейнер» руководствуется требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах», Положением о дополнительных требованиях к порядку подготовки, созыва и проведения Общего собрания акционеров (утв. постановлением ФКЦБ РФ от 31 мая 2002 г. № 17/пс), нормами Устава и Положением о порядке подготовки и проведения Общем собрании акционеров ОАО «ТрансКонтейнер».

Порядок уведомления акционеров о проведении собрания высшего органа управления:

Сообщение о проведении Общего собрания акционеров направляется каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, заказным письмом либо вручается лично, не позднее, чем за 30 (тридцать) дней до даты его проведения.

В случае, если зарегистрированным в реестре акционеров Общества лицом является номинальный держатель акций, сообщение о проведении Общего собрания акционеров направляется по адресу номинального держателя акций, если в списке лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, не указан иной почтовый адрес, по которому должно направляться сообщение о проведении Общего собрания акционеров.

Сообщение о проведении Общего собрания акционеров путем заочного голосования направляется каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров Общества, заказным письмом не позднее, чем за 30 (тридцать) дней до даты окончания приема Обществом бюллетеней.

В случаях, когда в соответствии с законодательством Российской Федерации Совет директоров Общества обязан принять решение о проведении внеочередного Общего собрания акционеров для избрания членов Совета директоров Общества, такое Общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 90 дней с момента принятия решения о его проведении Советом директоров Общества.

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания высшего органа управления эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований:

В соответствии с разделом 14 Устава, внеочередное Общее собрание акционеров проводится по решению Совета директоров Общества на основании его собственной инициативы, требования Ревизионной комиссии Общества, аудитора Общества, а также акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества на дату предъявления требования.

В течение пяти дней с даты предъявления требования о созыве внеочередного Общего собрания акционеров Советом директоров Общества должно быть принято решение о созыве внеочередного Общего собрания акционеров либо об отказе в его созыве.

В случае, если в течение указанного срока Советом директоров Общества не принято решение о созыве внеочередного Общего собрания акционеров или принято решение об отказе в его созыве, внеочередное Общее собрание акционеров может быть созвано органами и лицами, требующими его созыва.

Решение Совета директоров о созыве внеочередного Общего собрания акционеров или мотивированное решение об отказе его созыва направляется лицам, требующим его созыва, не позднее 3 (трех) дней со дня его принятия.

В требованиях о проведении внеочередного Общего собрания акционеров должны быть сформулированы вопросы, подлежащие внесению в повестку дня собрания.

Лица (лицо), требующие созыва внеочередного Общего собрания акционеров, вправе представить проект решения внеочередного Общего собрания акционеров, предложение о форме проведения Общего собрания акционеров. В случае, если требование о созыве внеочередного Общего собрания акционеров содержит предложение о выдвижении кандидатов, на такое предложение распространяются соответствующие положения раздела 13 Устава Общества.

В случае, если требование о созыве внеочередного Общего собрания акционеров исходит от акционера (акционеров), оно должно содержать фамилию, имя, отчество (наименование) акционера (акционеров), требующего созыва собрания, с указанием количества, категории (типа) принадлежащих им акций Общества.

Требование о созыве внеочередного Общего собрания акционеров подписывается лицом (лицами), требующим созыва внеочередного Общего собрания акционеров.

Порядок определения даты проведения собрания высшего органа управления эмитента:

Дата проведения годового Общего собрания акционеров определяется Советом директоров ОАО «ТрансКонтейнер» в соответствии с п. 1. статьи 47 Федерального закона «Об акционерных обществах» и п. 11.1. раздела 11 Устава ОАО «ТрансКонтейнер», содержащих требование о необходимости проведения годового Общего собрания акционеров, не ранее чем через два месяца и не позднее чем через шесть месяцев после окончания финансового года.

Внеочередное Общее собрание акционеров, созываемое по требованию Ревизионной комиссии Общества, аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества, должно быть проведено в течение 40 дней с момента представления требования о проведении внеочередного Общего собрания акционеров.

В случаях, когда в соответствии с законодательством Российской Федерации Совет директоров Общества обязан принять решение о проведении внеочередного Общего собрания акционеров для избрания членов Совета директоров Общества, такое Общее собрание акционеров должно быть проведено в течение 90 дней с момента принятия решения о его проведении Советом директоров Общества.

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания высшего органа управления эмитента, а также порядок внесения таких предложений:

В соответствии с разделом 13 Устава ОАО «ТрансКонтейнер» акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, вправе внести вопросы в повестку дня годового Общего собрания акционеров и выдвинуть кандидатов в Совет директоров Общества и Ревизионную комиссию Общества, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа. Такие предложения должны поступить в Общество не позднее чем через 60 дней после окончания финансового года (п. 13.1.).

Предложение о внесении вопросов в повестку дня Общего собрания акционеров и предложение о выдвижении кандидатов вносятся в письменной форме с указанием имени (наименования) представивших их акционеров (акционера), количества и категории (типа) принадлежащих им акций и должны быть подписаны акционерами (акционером)

В случае, если предлагаемая повестка дня внеочередного Общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов Совета директоров акционеры (акционер) Общества, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 (двух) процентов голосующих акций Общества, вправе предложить кандидатов для избрания в Совет

директоров, число которых не может превышать количественный состав Совета директоров. Такие предложения должны поступить в Общество не менее, чем за 30 (тридцать) дней до даты проведения внеочередного Общего собрания акционеров. (п.14.9.2)

В случае если предлагаемая повестка дня Общего собрания акционеров содержит вопрос о реорганизации Общества в форме слияния, выделения или разделения и вопрос об избрании Совета директоров (наблюдательного совета) общества, создаваемого путем реорганизации в форме слияния, выделения или разделения, акционеры (акционер) Общества, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, вправе выдвинуть кандидатов в Совет директоров (наблюдательный совет) создаваемого общества, его коллегиальный исполнительный орган, Ревизионную комиссию или кандидата в ревизоры, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа, указываемый в сообщении о проведении Общего собрания акционеров Общества в соответствии с проектом устава создаваемого общества, а также выдвинуть кандидата на должность единоличного исполнительного органа создаваемого общества.

В случае если предлагаемая повестка дня Общего собрания акционеров содержит вопрос о реорганизации Общества в форме слияния, акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, вправе выдвинуть кандидатов для избрания в Совет директоров (наблюдательный совет) создаваемого путем реорганизации в форме слияния общества, число которых не может превышать число избираемых соответствующим обществом членов Совета директоров (наблюдательного совета) создаваемого общества, указываемое в сообщении о проведении Общего собрания акционеров Общества в соответствии с договором о слиянии.

Такие предложения должны поступить в Общество не позднее чем за 45 (сорок пять) дней до даты проведения Общего собрания акционеров общества (п.11.12).

Предложение о внесении вопросов в повестку дня Общего собрания акционеров должно содержать формулировку каждого предлагаемого вопроса, а предложение о выдвижении кандидатов – фамилию, имя, отчество и данные документа, удостоверяющего личность (серия и (или) номер документа, дата и место его выдачи, орган, выдавший документ) каждого предлагаемого кандидата, наименование органа, для избрания в который он предлагается (п. 13.3.).

Пункт 14.9.2. Устава обязывает Совет директоров Общества рассмотреть поступившие предложения и принять решение о включении их в повестку дня Общего собрания акционеров или об отказе во включении в указанную повестку дня не позднее пяти дней после окончания сроков, установленных Уставом (не более 60 дней после окончания финансового года при внесении предложений в повестку дня годового Общего собрания акционеров и выдвижении кандидатов акционерами (акционером), являющимися в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций ОАО «ТрансКонтейнер», и не менее чем за 30 дней до даты проведения внеочередного Общего собрания акционеров при внесении предложений в повестку дня внеочередного Общего собрания акционеров об избрании членов Совета директоров, акционерами (акционером), являющимися в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций ОАО «ТрансКонтейнер».

Помимо вопросов, предложенных для включения в повестку дня Общего собрания акционеров акционерами, а также в случае отсутствия таких предложений, отсутствия или недостаточного количества кандидатов, предложенных акционерами для образования соответствующего органа, Совет директоров вправе включать в повестку дня Общего собрания акционеров вопросы или кандидатов в список кандидатур по своему усмотрению.

Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для

подготовки и проведения собрания высшего органа управления эмитента, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами):

В соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» к лицам, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения Общего собрания акционеров, относятся лица, имеющие право на участие в Общем собрании акционеров. Список лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, составляется на основании данных реестра акционеров Общества.

Уставом Общества предусмотрено, что информация (материалы) по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров в течение 30 (тридцати) дней до проведения Общего собрания акционеров должна быть доступна лицам, имеющим право на участие в Общем собрании акционеров, для ознакомления в помещении исполнительного органа Общества и иных местах, адреса которых указываются в сообщении о проведении Общего собрания акционеров. Указанная информация (материалы) должна быть доступна лицам, принимающим участие в Общем собрании акционеров, во время его проведения.

Порядок ознакомления лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, с информацией (материалами) по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров и перечень такой информации (материалов) определяются решением Совета директоров. Общество обязано по требованию лица, имеющего право на участие в Общем собрании акционеров, в течении не более 5 дней предоставить ему копии указанных документов. Плата, взимаемая ОАО «ТрансКонтейнер» за предоставление данных копий, не может превышать затраты на их изготовление.

Порядок оглашения (доведение до сведения акционеров (участников) эмитента) решений, принятых высшим органом управления эмитента, а также итогов голосования:

В соответствии с требованиями «Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденным приказом ФСФР России от 10 октября 2006 г. N 06-117/пз-н, решения, принятые Общим собранием акционеров, публикуются в форме сообщения о существенном факте, в следующие сроки с момента наступления соответствующего события:

в ленте новостей - не позднее 1 дня;

на странице в сети Интернет - не позднее 2 дней.

При этом моментом наступления соответствующего события является дата составления протокола (дата истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) общего собрания участников (акционеров) Эмитента.

8.1.5. 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

1. Полное фирменное наименование: *Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd*

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения: *Р.О.Вох 488 (Vilhonkatu 13), 00101 Хельсинки*

Доля участия эмитента в уставном капитале общества: *50%*

Доля обыкновенных акций общества, принадлежащих эмитенту: *общество создано по законодательству Финляндии и не имеет обыкновенных акций*

Доля участия общества в уставном капитале эмитента: *0%*

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих обществу: *0%*

2. Полное фирменное наименование: *Trans-Eurasia Logistics GmbH*

сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

место нахождения: *10117 Берлин, Ляйпцигер Платц, 9*

размер доли участия эмитента в уставном капитале общества: *20%*

доли обыкновенных акций дочернего общества, принадлежащих эмитенту: *информация не приводится, поскольку общество создано по законодательству Федеративной республики Германия и не имеет обыкновенных акций*

размер доли участия общества в уставном капитале эмитента: *0%*

размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих обществу: *0%*

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

сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

место нахождения: *04179, Республика Словакия, Кошице, ул. Железнична1*

размер доли участия эмитента в уставном капитале общества: *100%*

доли обыкновенных акций дочернего общества, принадлежащих эмитенту: *100%*

размер доли участия общества в уставном капитале эмитента: *0%*

размер доли обыкновенных акций эмитента, принадлежащих обществу: *0%*

8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Данные о существенных сделках (группах взаимосвязанных сделок), размер обязательств по которым составлял 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний отчетный квартал, предшествующий совершению сделки, совершенных эмитентом в отчетном квартале:

В отчетном квартале ОАО «ТрансКонтейнер» существенных сделок (групп взаимосвязанных сделок), размер обязательств по которым составлял 10 и более процентов балансовой стоимости активов Общества по данным его бухгалтерской отчетности за последний отчетный квартал, предшествующий совершению сделки, не осуществляло.

8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Сведения по каждому из известных эмитенту кредитных рейтингов за 5 последних завершаемых финансовых лет, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет - за каждый завершаемый финансовый год:

1. Объект присвоения кредитного рейтинга: *Эмитент;*

Значение кредитного рейтинга на 30.06.2009года:

долгосрочные рейтинги дефолта эмитента ("РДЭ") в иностранной и национальной валюте "BB+", приоритетный необеспеченный рейтинг "BB+", краткосрочные РДЭ в иностранной и национальной валюте "B" и национальный долгосрочный рейтинг "AA(rus)". Прогноз по долгосрочным РДЭ и национальному долгосрочному рейтингу – "Негативный"

История изменения значений кредитного рейтинга:

Дата присвоения текущего кредитного рейтинга: 5 февраля 2009г. Изменений значения кредитного рейтинга Эмитента не было.

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование: *Fitch Ratings*

Сокращенное фирменное наименование: *Fitch*

Место нахождения организации, присвоившей кредитный рейтинг: *121-141 Westbourne Terrace London , W2 6JR England*

Краткое описание методики присвоения кредитного рейтинга: *Кредитный рейтинг компаний-заемщиков складывается из двух основных компонентов: анализ бизнеса и анализ финансового профиля. Также тщательно исследуются фундаментальные характеристики бизнеса, такие как страновые риски, структура отрасли и*

перспективы ее роста, конкурентные преимущества компании, система регулирования, менеджмент, стратегия.

иные сведения о кредитном рейтинге, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *Рейтинги Эмитента отражают сильные стратегические и операционные связи между Эмитентом и его материнской структурой, ОАО "Российские Железные Дороги" ("РЖД", "ВВВ"/"F3"/прогноз "Негативный"), которая находится в государственной собственности и имеет монопольные позиции в российской железнодорожной отрасли. Следуя своей методологии "Взаимосвязь между рейтингами материнской и дочерней компаний", Fitch присвоило Эмитенту рейтинг дефолта эмитента на два уровня ниже, чем у РЖД. Рейтинги учитывают ожидания Fitch, что РЖД сохранит мажоритарную долю в Эмитенте, а также будет проводить явную политику поддержки Эмитента (в той мере, в которой это соответствует текущей реформе железнодорожной отрасли в России).*

2. Объект присвоения кредитного рейтинга: *Эмитент;*

Значение кредитного рейтинга на 30.06.2009года:

международный кредитный рейтинг эмитента Ba2, прогноз «Стабильный»;

национальный кредитный рейтинг эмитента Aa2, прогноз «Стабильный».

История изменения значений кредитного рейтинга:

Дата присвоения текущего кредитного рейтинга: 18 февраля 2009г. Изменений значения кредитного рейтинга Эмитента не было.

Организация, присвоившая кредитный рейтинг:

Полное фирменное наименование: *Moody's Investors Service Ltd*

Сокращенное фирменное наименование: *Moody's*

Место нахождения организации, присвоившей кредитный рейтинг: *99 Church Street, New York, NY 10007*

Краткое описание методики присвоения кредитного рейтинга: *Кредитный рейтинг компаний-заемщиков складывается из двух основных компонентов: анализ бизнеса и анализ финансового профиля. Также тщательно исследуются фундаментальные характеристики бизнеса, такие как страновые риски, структура отрасли и перспективы ее роста, конкурентные преимущества компании, система регулирования, менеджмент, стратегия.*

Иные сведения о кредитном рейтинге, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *по мнению рейтингового агентства, данный уровень рейтинга Эмитента учитывает:*

- устойчивую лидирующую позицию компании на рынке железнодорожных контейнерных перевозок, который сохраняет долгосрочный потенциал роста;*
- определенный уровень поддержки со стороны ОАО «РЖД»;*
- низкий уровень задолженности и высокие показатели финансовой устойчивости;*
- достаточную гибкость при реализации инвестиционной программы в зависимости от рыночных условий и условий доступа к финансовым ресурсам.*

Кредитные рейтинги ценным бумагам Эмитента не присваивались.

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Категория акций: *обыкновенные*

Номинальная стоимость каждой акции: *1 000 (одна тысяча) рублей*

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными): *13 894 778 штук*

Количество дополнительных акций, находящихся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах их выпуска): *таких акций нет*

Количество объявленных акций: *3 473 694 штуки*

Количество акций, находящихся на балансе эмитента: *0 штук*

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: *0 штук*

Государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации: *1-01-55194-Е от 11 мая 2006 года*

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

Каждая обыкновенная именная акция эмитента предоставляет акционеру – ее владельцу одинаковый объем прав.

Акционеры-владельцы обыкновенных именных акций имеют право:

1) участвовать лично или через представителей в общем собрании акционеров Общества с правом голоса по всем вопросам его компетенции;

2) вносить предложения в повестку дня общего собрания акционеров Общества в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации и Уставом Общества;

3) получать информацию о деятельности Общества и знакомиться с документами Общества в соответствии со статьей 91 Федерального закона «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и Уставом Общества;

4) получать дивиденды, объявленные эмитентом;

5) преимущественного приобретения размещаемых посредством открытой подписки дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им обыкновенных акций;

6) в случае ликвидации Общества получать часть его имущества;

7) осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации и уставом эмитента.

Привилегированные акции у эмитента отсутствуют.

Иные сведения об акциях, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: *отсутствуют*

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 (аннулированы)
Общество не имеет выпусков ценных бумаг погашенных и/или аннулированных.

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении

Информация об общем количестве и объеме по номинальной стоимости (при наличии номинальной стоимости для данного вида ценных бумаг) всех ценных бумаг эмитента каждого отдельного вида, которые находятся в обращении (не погашены):

Облигации:

По состоянию на 30 июня 2009 года в обращении находится один выпуск неконвертируемых процентных документарных облигаций на предъявителя с обязательным централизованным хранением Открытого акционерного общества «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер» серии 01.

Общее количество ценных бумаг указанного вида, находящихся в обращении: **3 000 000 штук**;

Общий объем по номинальной стоимости ценных бумаг указанного вида, находящихся в обращении: **3 000 000 000 рублей**;

Информация по каждому выпуску, ценные бумаги которого обращаются (не погашены):

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг:

Облигации неконвертируемые процентные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **4-01-55194-Е**;

Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: **09.10.2007 г.**

Дополнительные выпуски: **не предусмотрено**

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг: **11.03.2008 г.**

Наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска ценных бумаг и государственную регистрацию отчета об итогах выпуска ценных бумаг: **ФСФР России**

Количество ценных бумаг выпуска: **3 000 000 штук**

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: **1 000 рублей**

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости: **3 000 000 000 рублей**

Права, закрепленные каждой ценной бумагой выпуска:

Облигации представляют собой прямые, безусловные обязательства Открытого акционерного общества "Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер». Каждая Облигация настоящего выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав.

1. Владелец Облигации имеет право на получение при погашении Облигации в предусмотренный ею срок номинальной стоимости Облигации, указанной в п. 4 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 2.2 Проспекта ценных бумаг.

2. Владелец Облигации имеет право на получение купонного дохода (фиксированного в ней процента от номинальной стоимости Облигации), порядок определения которого указан в п. 9.3. Решения о выпуске и п. 2.7. Проспекта ценных бумаг.

3. Владелец Облигации имеет право требовать приобретения Облигации Эмитентом в случаях и в порядке, предусмотренном Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг.

4. Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям в следующих случаях:

- делистинг Облигаций на всех фондовых биржах, включивших Облигации в котировальные списки, если в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" или иными федеральными законами эмиссия Облигаций осуществляется без государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг;

- просрочки более чем на 7 (семь) календарных дней исполнения Эмитентом своих обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям настоящего выпуска с

даты возникновения обязанности по выплате соответствующего купонного дохода, установленного в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг;

- объявления Эмитентом о своей неспособности выполнять финансовые обязательства в отношении Облигаций выпуска;

- просрочки более чем на 30 (тридцать) календарных дней исполнения Эмитентом и/или любой дочерней компанией Эмитента своих обязательств по выплате основной суммы долга по полученным ими банковским кредитам/займам и/или выпущенным Эмитентом и/или любой дочерней компанией Эмитента векселям и/или иным долговым обязательствам Эмитента и/или любой дочерней компанией Эмитента, в случае когда сумма основного долга по соответствующему просроченному обязательству (т.е. сумма соответствующего кредита/займа без учета накопленных процентов, общая номинальная стоимость соответствующих векселей или общая номинальная стоимость соответствующего выпуска облигаций) превышает 10 000 000 (Десять миллионов) долларов США или эквивалент вышеуказанной суммы в любой валюте по курсу (кросс-курсу) этой валюты, установленному Центральным банком Российской Федерации (далее "ЦБ РФ") на дату истечения срока исполнения соответствующего обязательства.

Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного в соответствии с п. 15. Решения о выпуске ценных бумаг и п.10.10 Проспекта ценных бумаг, на следующий день после наступления любого из вышеуказанных событий.

Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций могут быть предъявлены до даты погашения Облигаций. Досрочное погашение Облигаций допускается только после регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг или после предоставления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска, если в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" или иными федеральными законами эмиссия Облигаций осуществляется без государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

Кроме перечисленных прав, Владелец Облигаций вправе осуществлять иные права, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации.

5. Владелец Облигации имеет право на возврат средств инвестирования в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным в соответствии с законодательством Российской Федерации.

6. Кроме перечисленных прав, Владелец Облигаций вправе осуществлять иные имущественные права, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации.

Эмитент обязуется обеспечить права владельцев Облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы Облигаций имеют право обратиться к Обществу с ограниченной ответственностью "Транс-Инвест" (далее – "Поручитель"), предоставившему обеспечение по Облигациям выпуска в соответствии с условиями оферты о предоставлении обеспечения в форме поручительства для целей выпуска Облигаций.

Сведения о лице, предоставившем обеспечение по ценным бумагам выпуска

Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Транс-Инвест "**

Сокращенное наименование: **ООО "Транс-Инвест"**

Место нахождения: 107078, Москва, ул. Новая Басманная, д. 13/2, стр.3

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа Поручителя: 107078, Москва, ул. Новая Басманная, д. 13/2, стр.3

Поручитель, предоставивший обеспечение, несет солидарную с Эмитентом ответственность за неисполнение (ненадлежащее исполнение) Эмитентом обязательств по Облигациям.

С переходом прав на Облигацию к ее приобретателю переходят права по предоставленному поручительству в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на Облигацию. Передача прав, возникших из предоставленного поручительства, без передачи прав на Облигацию, является недействительной.

Сведения об обеспечении исполнения обязательств по Облигациям выпуска и порядок действий владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в случае отказа Эмитента от исполнения своих обязательств по Облигациям настоящего выпуска, их неисполнения или ненадлежащего исполнения описаны в п. 9.7, 12.2 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованное хранение:

Полное фирменное наименование: **Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарный центр"**

Сокращенное фирменное наименование: **НДЦ**

Место нахождения: **г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4**

Почтовый адрес: **125009, Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4**

ИНН: 7706131216

Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг: **177-03431-000100**

(лицензия на осуществление депозитарной деятельности)

Дата выдачи: **4.12.2000**

Срок действия: **без ограничения срока действия**

Орган, выдавший лицензию: **Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг**

Порядок и условия погашения облигаций

Погашение облигаций производится в пользу владельцев облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6-му (шестому) рабочему дню до даты погашения облигаций (далее по тексту - "Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей облигаций").

Исполнение обязательства по отношению к владельцу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения облигаций после Даты составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей облигаций.

Погашение Облигаций производится Платёжным агентом по поручению и за счет Эмитента. Информация о Платежном агенте по выпуску облигаций приведена в п.9.6 Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.1.2 (д) Проспекта ценных бумаг.

Сведения о платежном агенте:

Полное фирменное наименование: **Открытое Акционерное Общество «ТрансКредитБанк»**

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

ИНН: **7722080343**

Место нахождения: **105066, Москва, ул. Новая Басманная, д. 37А, стр.1**

Номер лицензии: **Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг №177-06328-100000 на осуществление брокерской деятельности**

Дата выдачи: **20.12.2002**

Срок действия: **без ограничения срока действия**

Лицензирующий орган: **Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг**

Если дата погашения Облигаций приходится на выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Владелец Облигации, если он не является депонентом НДЦ, может, но не обязан, уполномочить номинального держателя Облигаций - депонента НДЦ получать суммы от погашения Облигаций. В том случае, если владелец Облигации не уполномочил депонента НДЦ получать в его пользу суммы от погашения Облигаций, погашение Облигаций производится непосредственно владельцу Облигаций.

Презюмируется, что номинальные держатели - депоненты НДЦ уполномочены получать суммы погашения по Облигациям. Депонент НДЦ и/или иное лицо, не уполномоченные своими клиентами получать суммы погашения по Облигациям, не позднее, чем в 5-й (пятый) рабочий день до даты погашения Облигаций, передают в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В случае если права владельца на Облигации учитываются номинальным держателем и номинальный держатель уполномочен на получение суммы погашения по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения по Облигациям, подразумевается номинальный держатель.

В случае если права владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение суммы погашения по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения по Облигациям, подразумевается владелец.

Не позднее, чем в 3-й (третий) рабочий день до даты погашения Облигаций НДЦ составляет и предоставляет Эмитенту и/или Платёжному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, являющихся депонентами НДЦ по состоянию на Дату составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование (ФИО) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям.*
- б) количество Облигаций, учитываемых на счете лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;*
- в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;*

з) реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям, а именно:

- номер счета;*
- наименование банка, в котором открыт счет;*
- корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;*
- банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет.*

д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;

е) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации и т.д., для физических лиц - налоговый резидент/нерезидент).

Дополнительно к указанным сведениям номинальный держатель обязан передать в НДЦ, а НДЦ обязан включить в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты сумм погашения следующую информацию относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, независимо от того уполномочен номинальный держатель получать суммы погашения по Облигациям или нет:

а) в случае, если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:

- индивидуальный идентификационный номер (ИИН) – при наличии;*

б) в случае, если владельцем Облигаций является физическое лицо:

- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца, наименование органа, выдавшего документ;*
- число, месяц и год рождения владельца;*
- место регистрации и почтовый адрес, включая индекс, владельца;*
- налоговый статус владельца;*
- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии);*
- ИНН владельца (при его наличии).*

Владельцы облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета и иных сведений, предоставленных ими в НДЦ.

В случае непредставления или несвоевременного предоставления в НДЦ информации, необходимой для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования. При этом исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям производится на основании данных НДЦ, в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом.

В том случае, если предоставленные владельцем или номинальным держателем или имеющиеся в НДЦ реквизиты банковского счета и иная информация, необходимая для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, не позволяют Платежному агенту своевременно осуществить перечисление денежных средств, то такая

задержка не может рассматриваться в качестве просрочки исполнения обязательств по Облигациям, а владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Не позднее, чем во 2-й (второй) рабочий день до даты погашения Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платёжного агента.

На основании Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, предоставленного НДС, Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, указанных в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Срок погашения облигаций выпуска:

Датой погашения облигаций выпуска является 1820-й (одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения облигаций выпуска.

Дата (порядок определения даты), на которую составляется список владельцев облигаций для целей их погашения:

Погашение Облигаций производится денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций.

Порядок и условия досрочного погашения облигаций:

Предусмотрена возможность досрочного погашения Облигаций по требованию их владельцев.

Срок, не ранее которого облигации могут быть предъявлены к досрочному погашению:

Условия и стоимость досрочного погашения облигаций:

Досрочное погашение Облигаций допускается только после государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг или после предоставления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска, если в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" или иными федеральными законами эмиссия Облигаций осуществляется без государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям в следующих случаях:

- делистинг Облигаций на всех фондовых биржах, включивших Облигации в котировальные списки, если в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" или иными федеральными законами эмиссия Облигаций осуществляется без государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг;*
- просрочки более чем на 7 (семь) календарных дней исполнения Эмитентом своих обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям настоящего выпуска с даты возникновения обязанности по выплате соответствующего купонного дохода, установленного в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг;*
- объявления Эмитентом о своей неспособности выполнять финансовые обязательства в отношении Облигаций выпуска;*

- просрочки более чем на 30 (тридцать) календарных дней исполнения Эмитентом и/или любой дочерней компанией Эмитента своих обязательств по выплате основной суммы долга по полученным ими банковским кредитам/займам и/или выпущенным Эмитентом и/или любой дочерней компанией Эмитента векселям и/или иным долговым обязательствам Эмитента и/или любой дочерней компанией Эмитента, в случае когда сумма основного долга по соответствующему просроченному обязательству (т.е. сумма соответствующего кредита/займа без учета накопленных процентов, общая номинальная стоимость соответствующих векселей или общая номинальная стоимость соответствующего выпуска облигаций) превышает 10 000 000 (Десять миллионов) долларов США или эквивалент вышеуказанной суммы в любой валюте по курсу (кросс-курсу) этой валюты, установленному Центральным банком Российской Федерации (далее "Банк России") на дату истечения срока исполнения соответствующего обязательства

Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного в соответствии с п. 15. Решения о выпуске ценных бумаг и п.10.10 Проспекта ценных бумаг, на следующий день после наступления любого из вышеуказанных событий

Срок окончания предъявления Облигаций к досрочному погашению:

Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций могут быть предъявлены до Даты погашения Облигаций.

Условия и порядок досрочного погашения:

При досрочном погашении Облигации погашаются по номинальной стоимости. Кроме того, Эмитент уплачивает владельцам Облигаций накопленный купонный доход по состоянию на дату исполнения Эмитентом обязательств по досрочному погашению Облигаций, рассчитанный в соответствии с п. 15. Решения о выпуске ценных бумаг и п.10.10 Проспекта ценных бумаг.

Облигации, погашенные Эмитентом досрочно, не могут быть выпущены в обращение.

Для осуществления права на досрочное погашение Облигаций владелец Облигаций - депонент НДЦ либо номинальный держатель - депонент НДЦ, уполномоченный владельцем Облигаций совершать действия, направленные на досрочное погашение Облигаций, осуществляет следующие необходимые действия:

предоставляет Эмитенту письменное требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций (в соответствии с требованиями, определенными Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг);

предоставляет в НДЦ поручение, в соответствии с требованиями, определенными НДЦ, для перевода Облигаций, подлежащих досрочному погашению, в раздел счета депо, предназначенный для учета Облигаций, подлежащих досрочному погашению.

Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций представляются Эмитенту под роспись с 9-00 до 15-00 часов (московского времени) в любой рабочий день с даты, с которой у владельца Облигаций возникло право требовать досрочного погашения Облигаций, или заказным письмом с уведомлением по почтовому адресу Эмитента.

Письменное требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций представляется с приложением:

в случае если требование подписано не владельцем Облигаций - документа, подтверждающего полномочия лица, подписавшего требование от имени владельца Облигации;

нотариально заверенного образца подписи лица, подписавшего требование от имени владельца Облигации;

копии отчета НДС, заверенной депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении.

Требование (заявление) о досрочном погашении Облигаций должно содержать:

наименование события, давшее право владельцу Облигаций на досрочное погашение;

для владельца облигаций - юридического лица: наименование юридического лица, место нахождения, ИНН;

для владельца облигаций - физического лица: фамилия, имя, отчество, адрес места жительства, иные паспортные данные, ИНН (в случае его присвоения в установленном порядке);

количество облигаций;

платежные реквизиты получателя платежа:

I. полное наименование (Ф.И.О.) лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям.

II. место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;

III. реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям, а именно:

1. номер счета в банке;

2. наименование банка (с указанием города банка), в котором открыт счет;

3. корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;

4. банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;

5. идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) получателя платежа;

6. код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям.

4. налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации).

Нерезиденты и физические лица обязаны указать в Требовании следующую информацию:

полное наименование/Ф.И.О. владельца Облигаций;

полное наименование лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;

место нахождения (или регистрации – для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;

реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;

налоговый статус владельца Облигаций;

в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:

индивидуальный идентификационный номер (ИИН) – при наличии

в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:

вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца Облигаций, наименование органа, выдавшего документ;

ИИН владельца Облигаций (при его наличии);

число, месяц и год рождения владельца Облигаций.

В срок не более 5 (пяти) рабочих дней с даты получения документов, Эмитент осуществляет их проверку и, в случае если представленные документы соответствуют требованиям Решения о выпуске и Проспекта ценных бумаг, перечисляет денежные средства в пользу владельца Облигаций.

Эмитент перечисляет денежные средства на счет Платежного агента в сумме, причитающейся владельцу Облигаций и предоставляет Платежному агенту данные, необходимые для исполнения соответствующего платежа в пользу владельца Облигаций.

К уведомлению Эмитент прикладывает копии отчетов НДС об операциях по счетам депо владельцев (номинальных держателей) Облигаций о переводе Облигаций в разделы счетов депо, предназначенные для учета Облигаций, подлежащих досрочному погашению.

Платежный агент не позднее 2 (двух) рабочих дней, следующих за датой поступления денежных средств от Эмитента и данных, необходимых для осуществления соответствующего платежа в пользу владельца Облигаций, переводит денежные средства в пользу владельца Облигаций согласно указанным реквизитам. Не позднее рабочего дня, следующего за датой перевода денежных средств, сообщает об осуществленном переводе Эмитенту и депоненту НДС.

Обязательства Эмитента считаются исполненными с момента списания соответствующих денежных средств со счета Платежного агента, если Платежным агентом является ОАО «ТрансКредитБанк», и с момента зачисления соответствующих денежных средств на корреспондентский счет банка получателя платежа, указанного в требовании о досрочном погашении Облигаций, если Эмитент сменит ОАО «ТрансКредитБанк» в качестве Платежного агента на третье лицо.

Платежным агентом при досрочном погашении является:

*Полное фирменное наименование: **Открытое Акционерное Общество «ТрансКредитБанк»***

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

*ИНН: **7722080343***

*Место нахождения: **105066, Москва, ул. Новая Басманная, д. 37А, стр.1***

*Номер лицензии: **Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг №177-06328-100000 на осуществление брокерской деятельности***

*Дата выдачи: **20.12.2002***

*Срок действия: **без ограничения срока действия***

*Лицензирующий орган: **Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг***

В случае если представленные документы не соответствуют указанным требованиям, Эмитент не позднее, чем в пятый рабочий день с момента получения вышеуказанных документов направляет лицу, подписавшему требование о погашении Облигаций, и НДЦ уведомление о причинах их непринятия. Эмитент направляет в НДЦ информацию об отказе в удовлетворении Требования о досрочном погашении с указанием наименования, Ф.И.О. владельца – физического лица, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельцу.

Получение указанного уведомления не лишает лицо, подписавшее требование, права обратиться с требованием о досрочном погашении Облигаций повторно.

После исполнения Эмитентом обязательств по досрочному погашению Облигаций и направления уведомления об этом в НДЦ, НДЦ производит списание погашенных Облигаций со счета депонента НДЦ и зачисление их на соответствующий раздел эмиссионного счета депо для учета погашенных Облигаций в НДЦ.

Если дата досрочного погашения Облигаций выпадает на выходной день - независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, - то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигаций не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо другой компенсации за такую задержку платежа.

Презюмируется, что номинальные держатели - депоненты НДЦ надлежащим образом уполномочены получать суммы досрочного погашения по Облигациям и/или совершать иные действия необходимые для досрочного погашения Облигаций в пользу владельцев Облигаций.

Порядок и условия выплаты процентного (купонного) дохода:

Купонный (процентный) период		Размер купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания	

1. Купон: Процентная ставка по первому купону - С1 - определяется путем проведения конкурса среди потенциальных покупателей Облигаций в первый день размещения Облигаций. Порядок и условия конкурса приведены в п. 9.3. Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг.

Процентная ставка по первому купону определяется путем проведения Конкурса на торгах Организатора торговли среди потенциальных покупателей облигаций в дату начала размещения облигаций, в соответствии с порядком, предусмотренным п. 8.3 Решения о выпуске и п. 2.7 Проспекта ценных бумаг.

Информация о величине процентной ставки по первому купону облигаций, установленной эмитентом, раскрывается эмитентом в порядке раскрытия информации о существенных фактах в соответствии с нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Раскрытие информации происходит в следующие сроки:

- не позднее 1 (Одного) дня с даты утверждения эмитентом процентной ставки по первому купону облигаций эмитент публикует сообщение о данном существенном факте в ленте новостей информационных агентств «АК&М» или «Интерфакс» или АНО «АЗИПИ»;

- не позднее 2 (Двух) дней с даты утверждения эмитентом процентной ставки по первому купону облигаций эмитент публикует сообщение о данном существенном факте на странице эмитента в сети «Интернет» по адресу: <http://www.trcont.ru> (но при этом после опубликования сообщения в ленте новостей).

Сообщения о существенных фактах направляются Эмитентом в регистрирующий орган в срок не более 5 дней с момента наступления указанного факта.

2) В случае, если одновременно с утверждением даты начала размещения облигаций,

эмитент не принимает решение о приобретении облигаций у их владельцев, процентные ставки по второму и всем последующим купонам облигаций устанавливаются равными процентной ставке по первому купону и фиксируются на весь срок обращения облигаций.

3) Одновременно с утверждением даты начала размещения облигаций эмитент может принять решение о приобретении облигаций у их владельцев в течение как минимум последних 7 (Семи) дней j -го купонного периода ($j=1-9$). В случае если эмитентом принято такое решение, процентные ставки по всем купонам Облигаций, порядковый номер которых меньше или равен j , устанавливаются равными процентной ставке по первому купону. Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка по которым устанавливается равной процентной ставке по первому купону, срок приобретения Облигаций, а также порядковый номер купонного периода (j), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения облигаций эмитентом, доводится до сведения потенциальных приобретателей облигаций путем публикации в следующие сроки с даты составления протокола заседания уполномоченного органа Эмитента, принявшего решение о приобретении Облигаций:

- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс или АНО «АЗИПИ») - не позднее 1 дня;

- на странице в сети «Интернет» по адресу: <http://www.trcont.ru> - не позднее 2 дней (но при этом после опубликования сообщения в лентах новостей);

Сообщения о существенных фактах направляются Эмитентом в регистрирующий орган в срок не более 5 дней с момента наступления указанного факта.

<p>Датой начала купонного периода первого купона выпуска является дата начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания первого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 182-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по первому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K1 = C1 * Nom * (T(1) - T(0)) / 365 / 100 \%$, где, K1 – сумма купонной выплаты по 1-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;; C1 – размер процентной ставки 1-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.;; T(0) – дата начала 1-го купонного периода; T(1) – дата окончания 1-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
---------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

2. Купон: Процентная ставка по второму купону – $C2$ – определяется в соответствии с

порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода второго купона выпуска является 182-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания второго купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 364-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по второму купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K2 = C2 * Nom * (T(2) - T(1)) / 365 / 100 \%$ где, K2 – сумма купонной выплаты по 2-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C2 – размер процентной ставки 2-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(1) - дата начала 2-го купонного периода; T(2) - дата окончания 2-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

3. Купон: Процентная ставка по третьему купону - C3 – определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода третьего купона выпуска является 364-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания третьего купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 546-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по третьему купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K3 = C3 * Nom * (T(3) - T(2)) / 365 / 100 \%$ где, K3 – сумма купонной выплаты по 3-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.; C3 – размер процентной ставки 3-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.; T(2) – дата начала 3-го купонного периода; T(3) – дата окончания 3-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам</p>
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

		математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

4. Купон: Процентная ставка по четвертому купону - С4 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода четвертого купона выпуска является 546-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания четвертого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 728-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по четвертому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K4 = C4 * Nom * (T(4) - T(3)) / 365 / 100 \%$ где, K4 – сумма купонной выплаты по 4-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;; C4 – размер процентной ставки 4-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.;; T(3) – дата начала 4-го купонного периода; T(4) – дата окончания 4-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

5. Купон: Процентная ставка по пятому купону - С5 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода пятого купона выпуска является 728-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания пятого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 910-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по пятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K5 = C5 * Nom * (T(5) - T(4)) / 365 / 100 \%$ где, K5 – сумма купонной выплаты по 5-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;; C5 – размер процентной ставки 5-го
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

		<p>купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.;</p> <p>T(4) – дата начала 5-го купонного периода;</p> <p>T(5) – дата окончания 5-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

6. Купон: Процентная ставка по шестому купону - **C6** - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода шестого купона выпуска является 910-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания шестого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1092-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по шестому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K_6 = C_6 * Nom * (T(6) - T(5)) / 365 / 100 \%$, где, K6 – сумма купонной выплаты по 6-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;</p> <p>C6 – размер процентной ставки 6-го купона, в процентах годовых;</p> <p>Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.;</p> <p>T(5) – дата начала 6-го купонного периода;</p> <p>T(6) – дата окончания 6-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

7. Купон: Процентная ставка по седьмому купону – **C7** - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода седьмого купона выпуска является 1092-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания седьмого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1274-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по седьмому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K7 = C7 * Nom * (T(7) - T(6)) / 365 / 100 \%$ где, K7 – сумма купонной выплаты по 7-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;; C7 – размер процентной ставки 7-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.;; T(6) – дата начала 7-го купонного периода; T(7) – дата окончания 7-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

8. Купон: Процентная ставка по восьмому купону – **C8** - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

<p>Датой начала купонного периода восьмого купона выпуска является 1274-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Датой окончания восьмого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1456-й день с даты начала размещения Облигаций.</p>	<p>Сумма выплат по восьмому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K8 = C8 * Nom * (T(8) - T(7)) / 365 / 100 \%$ где, K8 – сумма купонной выплаты по 8-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;; C8 – размер процентной ставки 8-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.;; T(7) – дата начала 8-го купонного периода; T(8) – дата окончания 8-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления</p>
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

		следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

9. Купон: Процентная ставка по девятому купону – С9 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода девятого купона выпуска является 1456-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания девятого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1638-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по девятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K9 = C9 * Nom * (T(9) - T(8)) / 365 / 100 \%$, где, K9 – сумма купонной выплаты по 9-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;; С9 – размер процентной ставки 9-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.;; Т(8) – дата начала 9-го купонного периода; Т(9) – дата окончания 9-го купонного периода. Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

10. Купон: Процентная ставка по десятому купону – С10 - определяется в соответствии с порядком, установленным в настоящем пункте ниже.

Датой начала купонного периода десятого купона выпуска является 1638-й день с даты начала размещения Облигаций.	Датой окончания десятого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 1820-й день с даты начала размещения Облигаций.	Сумма выплат по десятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле: $K10 = C10 * Nom * (T(10) - T(9)) / 365 / 100 \%$, где, K10 – сумма купонной выплаты по 10-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;; С10 – размер процентной ставки 10-го купона, в процентах годовых; Nom – номинальная стоимость одной
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

		<p>Облигации, руб.;</p> <p>T(9) – дата начала 10-го купонного периода;</p> <p>T(10) – дата окончания 10-го купонного периода.</p> <p>Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).</p>
--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Величина накопленного купонного дохода рассчитывается с точностью до копейки. (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).

Если дата выплаты купонного дохода по любому из купонов по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Порядок и срок выплаты дохода по облигациям

Купонный (процентный) период		Срок (дата) выплаты купонного (процентного) дохода	Дата составления списка владельцев Облигаций для выплаты купонного (процентного) дохода
Дата начала	Дата окончания		

1. Купон: Первый

Датой начала купонного периода первого купона выпуска является дата начала размещения Облигаций выпуска	182-й (Сто восемьдесят второй) день с даты начала размещения Облигаций.	182-й (Сто восемьдесят второй) день со дня начала размещения Облигаций.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты окончания девятого купонного периода.
---------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Выплата купонного дохода по Облигациям производится Платёжным агентом за счет и

по поручению Эмитента. Если дата окончания купонного периода по Облигациям выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата подлежащей сумме производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Выплата дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций.

Предполагается, что номинальные держатели - депоненты НДЦ уполномочены получать суммы выплат дохода по Облигациям. Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность представляемых сведений и несут все связанные с этим риски.

Депонент НДЦ, не уполномоченный своими клиентами получать суммы дохода по Облигациям, не позднее чем в 5 (Пятый) рабочий день до даты выплаты дохода по Облигациям, передает в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций. Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (Шестому) рабочему дню до даты окончания соответствующего купонного периода (далее по тексту - "Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода").

Исполнение обязательства по отношению к владельцу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после даты составления указанного перечня. *В случае если права владельца на Облигации учитываются номинальным держателем и номинальный держатель уполномочен на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям подразумевается номинальный держатель. В случае если права владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение суммы дохода по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы дохода по Облигациям подразумевается владелец.* Не позднее, чем в 3 (Третий) рабочий день до даты выплаты купонного дохода по Облигациям НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты дохода, включающий в себя следующие данные:

- а) полное наименование лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;
- б) количество Облигаций, учитываемых на счете депо лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;
- в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;
- г) реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям, а именно:
 - номер счета;
 - наименование банка, в котором открыт счет;
 - корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
 - банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;
- д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям;
- е) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы дохода по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации,

нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации и т.д., для физических лиц - налоговый резидент/нерезидент).

ж) код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы дохода и/или погашение по Облигациям.

Дополнительно к указанным сведениям номинальный держатель обязан передать в НДЦ, а НДЦ обязан включить в *Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций* следующую информацию относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, независимо от того уполномочен номинальный держатель получать суммы купонного дохода по Облигациям или нет:

а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:

- индивидуальный идентификационный номер (ИИН) – при наличии;

б) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:

- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца, наименование органа, выдавшего документ;

- число, месяц и год рождения владельца;

- место регистрации и почтовый адрес, включая индекс, владельца;

- налоговый статус владельца;

- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии);

- ИИН владельца (при его наличии).

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность реквизитов банковского счета и иных сведений, предоставленных им в НДЦ. В случае непредставления или несвоевременного представления в НДЦ указанных реквизитов и иных сведений, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования. При этом исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям производится на основании данных НДЦ, в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. В том случае, если предоставленные Владелец или Держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета не позволяют платежному агенту эмитента своевременно осуществить по ним перечисление денежных средств, то такая задержка в исполнении обязательств эмитента не может рассматриваться в качестве дефолта, а владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Не позднее, 2 (двух) рабочих дней до даты выплаты купонного дохода по Облигациям Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платёжного агента. На основании Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, уполномоченных на получение сумм купонных выплат по Облигациям. В дату выплаты купонного дохода по Облигациям Платёжный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных на получение сумм доходов по Облигациям, включенных в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций. В случае если одно лицо уполномочено на получение сумм купонного дохода по Облигациям со стороны нескольких владельцев Облигаций, то такому лицу перечисляется общая сумма без разбивки по каждому владельцу Облигаций.

2. Купон: Второй

182-й (Сто восемьдесят второй) день со дня начала	364-й (Триста шестьдесят четвертый) день с даты начала	364-й (Триста шестьдесят четвертый) день со дня начала	Выплата дохода по Облигациям производятся в пользу владельцев Облигаций,
---------------------------------------------------	--------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------

размещения Облигаций.	размещения Облигаций.	размещения Облигаций.	являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДС, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты окончания девятого купонного периода.
--------------------------	--------------------------	--------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты дохода по второму купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.

3. Купон: Третий

364-й (Триста шестьдесят четвертый) день со дня начала размещения Облигаций.	546-й (Пятьсот сорок шестой) день с даты начала размещения Облигаций.	546-й (Пятьсот сорок шестой) день со дня начала размещения Облигаций.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДС, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты окончания девятого купонного периода.
---------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты дохода по третьему купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.

4. Купон: Четвертый

546-й (Пятьсот сорок шестой) день со дня начала размещения Облигаций.	728-й (Семьсот двадцать восьмой) день с даты начала размещения Облигаций.	728-й (Семьсот двадцать восьмой) день со дня начала размещения Облигаций.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДС, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты окончания девятого купонного периода
-----------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты дохода по четвертому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.

5. Купон: Пятый

728-й (Семьсот двадцать восьмой) день со дня начала размещения Облигаций.	910-й (Девятьсот десятый) день с даты начала размещения Облигаций.	910-й (Девятьсот десятый) день со дня начала размещения Облигаций.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДС,
------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

			предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты окончания девятого купонного периода.
--	--	--	----------------------------------------------------------------------------------------

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты дохода по пятому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.

6. Купон: Шестой

910-й (Девятьсот десятый) день со дня начала размещения Облигаций.	1092-й (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения Облигаций.	1092-й (Одна тысяча девяносто второй) день со дня начала размещения Облигаций.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты окончания девятого купонного периода.
--------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты дохода по шестому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.

7. Купон: Седьмой

1092-й (Одна тысяча девяносто второй) день со дня начала размещения Облигаций.	1274-й (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день с даты начала размещения Облигаций.	1274-й (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день со дня начала размещения Облигаций.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты окончания девятого купонного периода.
--------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты дохода по седьмому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.

8. Купон: Восьмой

1274-й (Одна тысяча двести семьдесят четвертый) день со дня начала размещения Облигаций.	1456-й (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Облигаций.	1456-й (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день со дня начала размещения Облигаций.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты окончания
------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

			девятого купонного периода
--	--	--	----------------------------

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты дохода по восьмому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.

9. Купон: 9

Датой начала купонного периода девятого купона выпуска является 1456-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Датой окончания купонного периода является 1638-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	1638-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты окончания девятого купонного периода.
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты дохода по девятому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.

10. Купон: 10

Датой начала купонного периода десятого купона выпуска является 1638-й день с даты начала размещения Облигаций выпуска.	Датой окончания купонного периода является 1820-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	1820-й день со дня начала размещения Облигаций выпуска.	Выплата дохода по Облигациям производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 6 (шестому) рабочему дню до даты окончания десятого купонного периода.
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Порядок выплаты купонного (процентного) дохода:

Порядок выплаты дохода по десятому купону аналогичен порядку выплаты дохода по первому купону.

Для целей выплаты дохода по десятому купону используется перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составляемый для целей погашения Облигаций.

Доход по десятому купону выплачивается одновременно с погашением Облигаций.

8.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)

По состоянию на 30 июня 2009 года, ОАО «ТрансКонтейнер» не имеет выпусков, обязательств, по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт).

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска

Сведения о лице, предоставившем обеспечение по ценным бумагам выпуска:

Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Транс-Инвест"**

Сокращенное наименование: **ООО "Транс-Инвест"**

Место нахождения: **107078, Москва, ул. Новая Басманная, д. 13/2, стр.3**

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа Поручителя: **107078, Москва, ул. Новая Басманная, д. 13/2, стр.3**

Поручитель, предоставивший обеспечение, несет солидарную с Эмитентом ответственность за неисполнение (ненадлежащее исполнение) Эмитентом обязательств по Облигациям.

С переходом прав на Облигацию к ее приобретателю переходят права по предоставленному поручительству в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на Облигацию. Передача прав, возникших из предоставленного поручительства, без передачи прав на Облигацию, является недействительной.

Сведения об обеспечении исполнения обязательств по Облигациям выпуска и порядок действий владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в случае отказа Эмитента от исполнения своих обязательств по Облигациям настоящего выпуска, их неисполнения или ненадлежащего исполнения описаны в п. 9.7, 12.2 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2. Проспекта ценных бумаг, зарегистрированных ФСФР России 09 октября 2007 года, за государственным регистрационным номером 4-01-55194-Е.

8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

Вид обеспечения (способ предоставляемого обеспечения): ***поручительство***

Сведения о лице, предоставившем обеспечение по ценным бумагам выпуска:

Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Транс-Инвест"**

Сокращенное наименование: **ООО "Транс-Инвест"**

Место нахождения: **107078, Москва, ул. Новая Басманная, д. 13/2, стр.3**

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа Поручителя: **107078, Москва, ул. Новая Басманная, д. 13/2, стр.3**

Поручитель, предоставивший обеспечение, несет солидарную с Эмитентом ответственность за неисполнение (ненадлежащее исполнение) Эмитентом обязательств по Облигациям.

Размер обеспечения (руб.): ***Предельный размер предоставленного обеспечения по Облигациям выпуска равен сумме общей номинальной стоимости Облигаций выпуска, составляющей 3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей и совокупного купонного дохода по Облигациям.***

Условия обеспечения и порядок реализации прав владельцев облигаций по предоставленному обеспечению:

Облигация с обеспечением предоставляет ее владельцу все права, возникающие из такого обеспечения.

С переходом прав на облигацию с обеспечением к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения.

Передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на Облигацию является недействительной.

Приобретение облигаций означает заключение приобретателем облигаций договора, в соответствии с которым предоставляется обеспечение выпуска облигаций. Договор поручительства считается заключенным с момента возникновения у первого владельца облигаций прав на такие облигации, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной. С переходом прав на облигацию приобретателю переходят права по указанному договору в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на облигацию.

Поручитель обязуется отвечать за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение эмитентом обязательств по выплате номинальной стоимости всех выпущенных облигаций, а также совокупного купонного дохода по облигациям, определяемого в соответствии с условиями решения о размещении, принятого эмитентом, настоящим решением о выпуске ценных бумаг и проспектом ценных бумаг.

Поручитель не отвечает за возмещение судебных издержек Владельцев по взысканию с Эмитента задолженности и других убытков Владельцев, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением эмитентом своих обязательств по выплате номинальной стоимости Облигаций и/или купонного дохода по ним.

Поручитель также обеспечивает исполнение эмитентом своих обязательств по приобретению облигаций в порядке, сроки и на условиях, предусмотренных решением о выпуске и проспектом ценных бумаг.

Поручитель несет солидарную с эмитентом ответственность за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение эмитентом обязательств, указанных в настоящем пункте.

Порядок реализации прав владельцев облигаций по предоставленному обеспечению:

Если в дату, в которую в соответствии с решением о выпуске и проспектом ценных бумаг эмитент должен осуществить погашение облигаций или выплату купонного дохода по Облигациям (далее - "Дата Выплат"), Владелец не получил причитающихся ему денежных средств в полном объеме от эмитента или в случае неисполнения эмитентом своих обязательств по приобретению облигаций у владельцев, он вправе предъявить письменное требование непосредственно к поручителю или к эмитенту и поручителю одновременно.

В Требовании к поручителю должно содержаться заявление Владельца о том, что сумма причитающихся ему выплат по облигациям не была им получена от эмитента, а также должно быть указано:

- (а) сумма неисполненных обязательств эмитента перед Владельцем;*
- (б) полное фирменное наименование (Ф.И.О. – для физического лица) Владельца и лица, уполномоченного получать исполнение по Облигациям (в случае назначения такового);*
- (в) место нахождения (место жительства – для физического лица) Владельца и лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям;*
- (г) для физического лица - серия и номер паспорта, кем и когда выдан;*
- (д) для физического лица - указание страны, в которой данное лицо является налоговым резидентом;*

(е) количество принадлежащих Владельцу облигаций, по которым должны производиться выплаты; и

(ё) реквизиты банковского счета Владельца или лица, уполномоченного Владельцем получать выплаты по облигациям (номер счета, полное наименование банка, в котором открыт счет, номер корреспондентского счета банка, в котором открыт счет, БИК и ИНН банка).

Если в качестве Владельца выступает юридическое лицо, указанное Требование подписывается его руководителем и главным бухгалтером и скрепляется печатью Владельца (при наличии). Если в качестве Владельца выступает физическое лицо, подлинность подписи Владельца на Требовании подлежит нотариальному удостоверению.

Требование представляется лично либо нарочным с проставлением в обоих случаях отметки Поручителя о его получении либо заказным письмом с уведомлением о вручении.

Документы, выданные за пределами Российской Федерации, должны представляться легализованными или с проставлением на них апостиля в установленном порядке, с их нотариально заверенным переводом на русский язык.

К Требованию должны прилагаться:

- копия выписки по счету депо Владельца, заверенная НДЦ или иным депозитарием, в котором открыт счет депо Владельца, по состоянию на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для целей выплаты купонного дохода по Облигациям. В случае предъявления требования, связанного с неисполнением/ненадлежащим исполнением Эмитентом обязательств по погашению Облигаций, также должна быть приложена копия отчета НДЦ, заверенная депозитарием, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;

- в случае предъявления Требования представителем Владельца, оформленные в соответствии с нормативными правовыми актами РФ документы, подтверждающие полномочия лица, предъявившего Требование от имени Владельца;

- для Владельца - юридического лица - нотариально заверенные копии учредительных документов, и документов, подтверждающих полномочия лица, подписавшего Требование;

- для Владельца - физического лица - копия паспорта, заверенная подписью Владельца.

Поручитель также принимает от соответствующих лиц любые документы, подтверждающие наличие у тех или иных Владельцев Налоговых Льгот, в случае их представления непосредственно Поручителю. Налоговая Льгота означает любую налоговую льготу или иное основание, подтвержденное в порядке, установленном законодательством РФ, позволяющее не производить при осуществлении платежей по Облигациям удержание налогов полностью или частично.

Требования о выплатах по Облигациям не могут быть предъявлены Владельцами к Поручителю после истечения двух месяцев с даты Выплат.

Поручитель перечисляет суммы, причитающиеся Владельцу, на счет, указанный в Требовании, не позднее тридцати рабочих дней с момента получения от Владельцев Требования, надлежаще оформленного и поданного в соответствии с требованиями, установленными Решением о выпуске и Проспектом ценных бумаг.

В отношении облигаций, в погашении которых отказано, Поручитель направляет информацию об отказе в удовлетворении Требования (с указанием наименования,

Ф.И.О. владельца, количества облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельцу) в НДЦ.

Порядок уведомления об изменении условий обеспечения исполнения обязательств по Облигациям с обеспечением (реорганизация, ликвидация или банкротство лица, предоставившего обеспечение, иное):

В случае изменения условий обеспечения исполнения обязательств по Облигациям по причинам, не зависящим от Эмитента или владельцев Облигаций (реорганизация, ликвидация или банкротство лица, предоставившего обеспечение, иное) информация о таком событии раскрывается Эмитентом в следующие сроки:

- в лентах новостей информационных агентств «АК&М» или «Интерфакс» или АНО «АЗИПИ» а также на сайте Эмитента в сети «Интернет» по адресу: <http://www.trcont.ru> (после опубликования сообщения в лентах новостей);

- в течение 5 (Пяти) дней с даты наступления соответствующего события.

В случае неудовлетворения требований по принадлежащим им облигациям, владельцы облигаций вправе обратиться с иском к Эмитенту и/или Поручителю в арбитражный суд или суд общей юрисдикции по месту нахождения ответчика в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации.

Размер стоимости чистых активов эмитента на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: **15 478 916 тыс. рублей (по состоянию на 31 марта 2007 г.)**

Размер стоимости чистых активов юридического лица, предоставляющего поручительство, которым обеспечивается исполнение обязательств эмитента по облигациям, на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства: **54 000 рублей (по состоянию на 31 марта 2007 г.)**

8.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

Облигации с ипотечным покрытием Эмитентом не выпускались.

8.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Сведения о лице, осуществляющем ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента (регистраторе):

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество «Центральный Московский Депозитарий»**

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

Место нахождения: **105082, г. Москва, ул. Большая Почтовая, дом 34, стр. 8**

Почтовый адрес: **105082, г. Москва, ул. Большая Почтовая, дом 34, стр. 8**

Номер, дата выдачи лицензии регистратора на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг: **№ 10-000-1-00255 от 13 сентября 2002 года**

Срок действия: **без ограничения срока действия**

Орган, выдавший указанную лицензию: **Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг**

Иные сведения о ведении реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют**

В обращении находятся один выпуск неконвертируемых процентных документарных облигаций на предъявителя (серии 01), ОАО «ТрансКонтейнер» с обязательным централизованным хранением.

Депозитарий, осуществляющий централизованное хранение облигаций Эмитента:
полное фирменное наименование: *Некоммерческое партнерство "Национальный депозитарный центр"*
сокращенное фирменное наименование: *НДЦ*
место нахождения: *г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4*
почтовый адрес: *105062, г. Москва, ул. Машикова, д. 13, стр. 1*
ИНН: *7706131216*
номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг: *177-03431-000100*
(*лицензия на осуществление депозитарной деятельности*)
дата выдачи: *4.12.2000*
срок действия: *бессрочная*
орган, выдавший лицензию: *Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг*

8.7. 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 26.11.2008) – устанавливает общие принципы налогообложения в Российской Федерации.

2. Налоговый кодекс Российской Федерации (часть вторая) от 5 августа 2000 г. № 117-ФЗ (последние изменения от 14.03.2009) – 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 03.06.200) – 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 29.04.2008) – 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 22.07.2008) – 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 28.04.2009) – 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 28.11.2007) – 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 03.06.2009) – 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 30.12.2008) – определяет правовые, экономические и социальные условия инвестиционной деятельности на территории РСФСР 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 в соответствии с Федеральными законами ратифицировано более 60 таких соглашений (конвенций).

11. Иные нормативные правовые акты Российской Федерации.

8.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента

Налоговые ставки

Вид дохода	Юридические лица		Физические лица	
	Резиденты	Нерезиденты	Резиденты	Нерезиденты
Купонный доход	20% (из которых: фед. бюджет – 6,5%; бюджет субъекта – 17,5%)	20%	13%	30%
Доход реализации ценных бумаг	20% (из которых: фед. бюджет – 6,5%; бюджет субъекта – 17,5%)	20%	13%	30%
Доход в виде дивидендов	9%	15%	9%	15%

ПОРЯДОК НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ.

Вид налога – налог на доходы физических лиц.

Налогообложение доходов физических лиц от операций с ценными бумагами осуществляется в соответствии с главой 23 «Налог на доходы физических лиц» Налогового кодекса РФ.

К доходам от источников в Российской Федерации относятся:

- *доход в виде материальной выгоды, полученной от приобретения ценных бумаг, дивиденды и проценты, полученные от российской организации, а также проценты, полученные от российских индивидуальных предпринимателей и (или) иностранной организации в связи с деятельностью ее постоянного представительства в РФ;*
- *доходы от реализации в РФ акций или иных ценных бумаг, а также долей участия в уставном капитале организаций.*

Налоговая база.

Доходом налогоплательщика, полученным в виде материальной выгоды, является материальная выгода, полученная от приобретения ценных бумаг. Налоговая база определяется как превышение рыночной стоимости ценных бумаг, определяемой с учетом предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг, над суммой фактических расходов налогоплательщика на их приобретение. Порядок определения рыночной цены ценных бумаг и предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг устанавливается федеральным органом, осуществляющим регулирование рынка ценных бумаг.

При определении налоговой базы по доходам по операциям с ценными бумагами учитываются доходы, полученные по следующим операциям:

- *купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг;*
- *купли - продажи ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг.*

Доход (убыток) по операциям купли - продажи ценных бумаг определяется как разница между суммами доходов, полученными от реализации ценных бумаг, и документально подтвержденными расходами на приобретение, реализацию и хранение ценных бумаг, фактически произведенными налогоплательщиком, либо имущественными вычетами, принимаемыми в уменьшение доходов от сделки купли - продажи.

К указанным расходам относятся:

- *суммы, уплачиваемые продавцу в соответствии с договором;*
- *оплата услуг, оказываемых депозитарием;*
- *комиссионные отчисления профессиональным участникам рынка ценных бумаг, скидка, уплачиваемая (возмещаемая) управляющей компанией паевого инвестиционного фонда при продаже (погашении) инвестором инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда, определяемая в соответствии с порядком, установленным законодательством Российской Федерации об инвестиционных фондах;*
- *биржевой сбор (комиссия);*
- *оплата услуг регистратора;*
- *другие расходы, непосредственно связанные с покупкой, продажей и хранением ценных бумаг, произведенные за услуги, оказываемые профессиональными участниками рынка ценных бумаг в рамках их профессиональной деятельности.*

Доход (убыток) по операциям купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, уменьшается (увеличивается) на сумму процентов, уплаченных за пользование денежными средствами, привлеченными для совершения сделки купли - продажи ценных бумаг, в пределах сумм, рассчитанных

исходя из действующей ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации.

По операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, размер убытка определяется с учетом предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг.

К ценным бумагам, обращающимся на организованном рынке ценных бумаг, относятся ценные бумаги, допущенные к обращению у организаторов торговли, имеющих лицензию федерального органа, осуществляющего регулирование рынка ценных бумаг.

Под рыночной котировкой ценной бумаги, обращающейся на организованном рынке ценных бумаг, в понимается средневзвешенная цена ценной бумаги по сделкам, совершенным в течение торгового дня через организатора торговли. Если по одной и той же ценной бумаге сделки совершались через двух и более организаторов торговли, налогоплательщик вправе самостоятельно выбрать рыночную котировку ценной бумаги, сложившуюся у одного из организаторов торговли. В случае если средневзвешенная цена организатором торговли не рассчитывается, за средневзвешенную цену принимается половина суммы максимальной и минимальной цен сделок, совершенных в течение торгового дня через этого организатора торговли.

Если расходы налогоплательщика на приобретение, реализацию и хранение ценных бумаг не могут быть отнесены непосредственно к расходам на приобретение, реализацию и хранение конкретных ценных бумаг, указанные расходы распределяются пропорционально стоимостной оценке ценных бумаг, на долю которых относятся указанные расходы. Стоимостная оценка ценных бумаг определяется на дату осуществления этих расходов.

Убыток по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученный по результатам указанных операций, совершенных в налоговом периоде, уменьшает налоговую базу по операциям купли - продажи ценных бумаг данной категории.

Доход по операциям купли-продажи ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, которые на момент их приобретения отвечали требованиям, установленным для ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, может быть уменьшен на сумму убытка, полученного в налоговом периоде, по операциям купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг.

Дата фактического получения дохода:

день выплаты дохода, в том числе перечисления дохода на счета налогоплательщика в банках либо по его поручению на счета третьих лиц - при получении доходов в денежной форме;

день приобретения ценных бумаг.

Налоговая база по операциям купли-продажи ценных бумаг и операциям с финансовыми инструментами срочных сделок определяется по окончании налогового периода. Расчет и уплата суммы налога осуществляются налоговым агентом по окончании налогового периода или при осуществлении им выплаты денежных средств налогоплательщику до истечения очередного налогового периода.

При осуществлении выплаты денежных средств налоговым агентом до истечения очередного налогового периода налог уплачивается с доли дохода, определяемого в соответствии с настоящей статьей, соответствующей фактической сумме выплачиваемых денежных средств. Доля дохода определяется как произведение общей суммы дохода на отношение суммы выплаты к стоимостной оценке ценных бумаг, определяемой на дату выплаты денежных средств, по которым налоговый агент выступает в качестве брокера. При осуществлении выплаты денежных средств налогоплательщику более одного раза в течение налогового периода расчет суммы налога производится нарастающим итогом с зачетом ранее уплаченных сумм налога.

Стоимостная оценка ценных бумаг определяется исходя из фактически произведенных и документально подтвержденных расходов на их приобретение.

Под выплатой денежных средств понимаются выплата наличных денежных средств, перечисление денежных средств на банковский счет физического лица или на счет третьего лица по требованию физического лица.

При невозможности удержать у налогоплательщика исчисленную сумму налога источником выплаты дохода налоговый агент (брокер, доверительный управляющий или иное лицо, совершающее операции по договору поручения, договору комиссии, иному договору в пользу налогоплательщика) в течение одного месяца с момента возникновения этого обстоятельства в письменной форме уведомляет налоговый орган по месту своего учета о невозможности указанного удержания и сумме задолженности налогоплательщика. Уплата налога в этом случае производится в соответствии со статьей 228 НК.

ПОРЯДОК НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ.

Вид налога – налог на прибыль.

Налогообложение доходов юридических лиц от операций с ценными бумагами осуществляется в соответствии с главой 25 «Налог на прибыль организаций» Налогового кодекса РФ.

К доходам относятся:

*выручка от реализации имущественных прав (доходы от реализации);
внереализационные доходы в виде процентов по ценным бумагам и другим долговым обязательствам и/или от долевого участия в других организациях.*

Налоговая база.

Доходы налогоплательщика от операций по реализации или иного выбытия ценных бумаг (в том числе погашения) определяются исходя из цены реализации или иного выбытия ценной бумаги, а также суммы накопленного процентного (купонного) дохода, уплаченной покупателем налогоплательщику, и суммы процентного (купонного) дохода, выплаченной налогоплательщику Эмитентом. При этом в доход налогоплательщика от реализации или иного выбытия ценных бумаг не включаются суммы процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Расходы при реализации (или ином выбытии) ценных бумаг определяются исходя из цены приобретения ценной бумаги (включая расходы на ее приобретение), затрат на ее реализацию, размера скидок с расчетной стоимости инвестиционных паев, суммы накопленного процентного (купонного) дохода, уплаченной налогоплательщиком продавцу ценной бумаги. При этом в расход не включаются суммы накопленного процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Ценные бумаги признаются обращающимися на организованном рынке ценных бумаг только при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) если они допущены к обращению хотя бы одним организатором торговли, имеющим на это право в соответствии с национальным законодательством;*
- 2) если информация об их ценах (котировках) публикуется в средствах массовой информации (в том числе электронных) либо может быть представлена организатором торговли или иным уполномоченным лицом любому заинтересованному лицу в течение трех лет после даты совершения операций с ценными бумагами;*
- 3) если по ним рассчитывается рыночная котировка, когда это предусмотрено соответствующим национальным законодательством.*

Рыночной ценой ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, для целей налогообложения признается фактическая цена реализации или

иного выбытия ценных бумаг, если эта цена находится в интервале между минимальной и максимальной ценами сделок (интервал цен) с указанной ценной бумагой, зарегистрированной организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения соответствующей сделки. В случае реализации ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по цене ниже минимальной цены сделок на организованном рынке ценных бумаг при определении финансового результата принимается минимальная цена сделки на организованном рынке ценных бумаг.

Под накопленным процентным (купонным) доходом понимается часть процентного (купонного) дохода, выплата которого предусмотрена условиями выпуска такой ценной бумаги, рассчитываемая пропорционально количеству дней, прошедших от даты выпуска ценной бумаги или даты выплаты предшествующего купонного дохода до даты совершения сделки (даты передачи ценной бумаги).

В отношении ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, для целей налогообложения принимается фактическая цена реализации или иного выбытия данных ценных бумаг при выполнении хотя бы одного из следующих условий:

1) если фактическая цена соответствующей сделки находится в интервале цен по аналогичной (идентичной, однородной) ценной бумаге, зарегистрированной организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения сделки или на дату ближайших торгов, состоявшихся до дня совершения соответствующей сделки, если торги по этим ценным бумагам проводились у организатора торговли хотя бы один раз в течение последних 12 месяцев;

2) если отклонение фактической цены соответствующей сделки находится в пределах 20 процентов в сторону повышения или понижения от средневзвешенной цены аналогичной (идентичной, однородной) ценной бумаги, рассчитанной организатором торговли на рынке ценных бумаг в соответствии с установленными им правилами по итогам торгов на дату заключения такой сделки или на дату ближайших торгов, состоявшихся до дня совершения соответствующей сделки, если торги по этим ценным бумагам проводились у организатора торговли хотя бы один раз в течение последних 12 месяцев.

Налоговая база по операциям с ценными бумагами определяется налогоплательщиком отдельно, за исключением налоговой базы по операциям с ценными бумагами, определяемой профессиональными участниками рынка ценных бумаг. При этом налогоплательщики (за исключением профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих дилерскую деятельность) определяют налоговую базу по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, отдельно от налоговой базы по операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

При реализации или ином выбытии ценных бумаг налогоплательщик самостоятельно в соответствии с принятой в целях налогообложения учетной политикой выбирает один из следующих методов списания на расходы стоимости выбывших ценных бумаг:

1) по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО);

2) по стоимости последних по времени приобретений (ЛИФО);

3) по стоимости единицы.

Налогоплательщики, получившие убыток (убытки) от операций с ценными бумагами в предыдущем налоговом периоде или в предыдущие налоговые периоды, вправе уменьшить налоговую базу, полученную по операциям с ценными бумагами в отчетном (налоговом) периоде (перенести указанные убытки на будущее) в порядке и на условиях, которые установлены статьей 283 НК.

При этом убытки от операций с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде

(предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций с такими ценными бумагами, определенной в отчетном (налоговом) периоде. Убытки от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций по реализации данной категории ценных бумаг.

В течение налогового периода перенос на будущее убытков, понесенных в соответствующем отчетном периоде от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, и ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, осуществляется отдельно по указанным категориям ценных бумаг соответственно в пределах прибыли, полученной от операций с такими ценными бумагами.

8.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

1. Акции

Категория акций: ***обыкновенные***

Отчетный период, за который выплачиваются объявленные дивиденды по акциям эмитента: ***2006 год***

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по акциям эмитента в расчете на одну акцию: ***10,38 рублей***

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по акциям эмитента в совокупности по всем акциям: ***144 227 795,64 рублей***

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента: ***Общее собрание акционеров***

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: ***20 июня 2007 года***

Дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: ***04 июля 2007 года, протокол № 2***

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента: ***до 20 августа 2007 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***

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа) по каждому отчетному периоду, за который принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: ***144 227 795,64 рублей***

Объявленные дивиденды по акциям эмитента выплачены в полном объеме

Иные сведения об объявленных и/или выплаченных дивидендах по акциям эмитента: ***отсутствуют***

Отчетный период, за который выплачиваются объявленные дивиденды по акциям эмитента: ***2007 год***

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по акциям эмитента в расчете на одну акцию: ***11,03 рублей.***

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по акциям эмитента в совокупности по всем акциям: ***153 259 401, 34 рублей***

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента: ***Общее собрание акционеров***

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **27 июня 2008 года**

Дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **11 июля 2008 года, протокол № 6**

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента: **до 26 августа 2008 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**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа) по каждому отчетному периоду, за который принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **153 259 401,34 рублей**

Объявленные дивиденды по акциям эмитента выплачены в полном объеме

Иные сведения об объявленных и/или выплаченных дивидендах по акциям эмитента: **отсутствуют**

Отчетный период, за который выплачиваются объявленные дивиденды по акциям эмитента: **2008 год**

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по акциям эмитента в расчете на одну акцию: **19,29 рублей.**

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по акциям эмитента в совокупности по всем акциям: **268 030 267,62 рублей**

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента: **годовое Общее собрание акционеров**

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **23 июня 2009 года**

Дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **26 июня 2009 года, протокол № 10**

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**

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа) по каждому отчетному периоду, за который принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **По состоянию на дату окончания II квартала 2009 года дивиденды за 2008 год не выплачены**

Иные сведения об объявленных и/или выплаченных дивидендах по акциям эмитента: **отсутствуют**

2. Облигации

Вид ценных бумаг: **облигации неконвертируемые процентные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01**

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **4-01-55194-Е**

Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: **09.10.2007 г.**

Количество облигаций выпуска: **3 000 000 штук**

Номинальная стоимость каждой облигации выпуска: **1 000 рублей**

Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска:

Вид дохода	Размер дохода на одну облигацию, руб.	Кол-во облигаций в обращении	Размер дохода в совокупный, руб.	Срок выплаты дохода	Отчетный период, который выплачивались доходы за	Общий размер доходов по каждому отчетному периоду, руб.
Купонный доход	47.37	3 000 000	142 110 000	02.09.2008 г;	2008 год	142 110 000
Купонный доход	47.37	3 000 000	142 110 000	03.03.2009 г;	2009 год	142 110 000

Условия выплаты дохода по облигациям выпуска: *Погашение облигаций производится в пользу владельцев облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДС, предшествующего 6-му (шестому) рабочему дню до даты погашения облигаций (далее по тексту - "Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей облигаций").*

Форма выплаты дохода по облигациям выпуска: *Выплата дохода по Облигациям производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.*

В случае, если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, - причины невыплаты таких доходов: *Подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска выплачены в полном объеме.*

8.10. Иные сведения

Иных сведений нет

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1

Бухгалтерская отчетность ОАО «ТрансКонтейнер» за 6 месяцев 2009 года

Состав бухгалтерской отчетности ОАО «ТрансКонтейнер» за 6 месяцев 2009 года:

1. Бухгалтерский баланс (форма № 1);
2. Отчет о прибылях и убытках (форма № 2);

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 30 июня 2009 г.

ОАО "Центр по перевозке грузов в контейнерах "ТрансКонтейнер"		по ОКПО	К О Д Ы		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710001		
Вид деятельности <u>Деятельность железнодорожного транспорта</u>		по ОКВЭД	2009	06	30
Организационно-правовая форма / форма собственности			94421386		
Открытые акционерные общества		по ОКОПФ/ОКФС	7708591995		
Единица измерения в тыс. рублей		по ОКЕИ	60.10		
Местонахождение (адрес)			47	41	
107228, Москва г, Новорязанская ул, дом № 12			384		

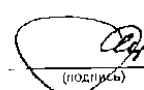
Дата утверждения _____
Дата отправки / принятия _____

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Нематериальные активы	110	381	318
Основные средства	120	17 175 065	17 873 759
Незавершенное строительство	130	2 124 656	1 295 661
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	283 405	287 619
Отложенные налоговые активы	145	27 487	41 168
Прочие внеоборотные активы	150	-	11 592
Итого по разделу I	190	19 610 994	19 510 117
II. Оборотные активы			
Запасы	210	568 630	622 354
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	226 843	247 594
животные на выращивании и откорме	212	-	-
затраты в незавершенном производстве	213	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	214	1 086	4 703
товары отгруженные	215	-	-
расходы будущих периодов	216	340 701	370 057
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	538 748	274 197
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	-	-
в том числе:			
покупатели и заказчики	231	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	5 540 190	5 963 495
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	1 206 196	1 095 998
Краткосрочные финансовые вложения	250	13 907	160 198
Денежные средства	260	443 321	377 861
Прочие оборотные активы	270	194 840	201 195
Итого по разделу II	290	7 299 636	7 599 300
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	26 910 630	27 109 417

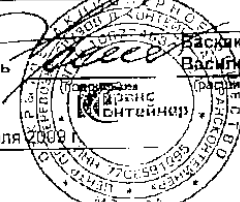
ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	13 894 778	13 894 778
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	(-)	(-)
Добавочный капитал	420	103 881	103 881
Резервный капитал	430	148 691	282 703
в том числе:			
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	431	148 691	282 703
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	4 944 499	4 560 889
Итого по разделу III	490	19 091 849	18 842 351
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы и кредиты	510	3 093 690	3 000 000
Отложенные налоговые обязательства	515	173 442	217 847
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
Итого по разделу IV	590	3 267 132	3 217 847
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	-	300 000
Кредиторская задолженность	620	4 550 719	4 313 891
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	1 733 540	1 379 073
задолженность перед персоналом организации	622	38 284	97 921
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	9 559	30 097
задолженность по налогам и сборам	624	126 675	174 269
прочие кредиторы	625	2 642 661	2 632 531
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	268 030
Доходы будущих периодов	640	930	754
Резервы предстоящих расходов	650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	166 544
Итого по разделу V	690	4 551 649	5 049 219
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	26 910 630	27 109 417

СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	2 674 189	4 090 805
в том числе по лизингу	911	2 124 986	3 021 054
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	-	536
Товары, принятые на комиссию	930	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	-	-
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	-	2 673 000
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	-	7 763
Износ жилищного фонда	970	-	-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	-	-
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	-	53 674
Бланки строгой отчетности	991	5	45
Активы со СПИ > 12мес., учитываемые как МПЗ, переданные в эксплуатацию	992	470 237	460 247
Имущество со СПИ не более 12мес., переданные в эксплуатацию	993	10 133	13 359

Руководитель  Калмыков Петр Васильевич
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Калмыков Константин Сергеевич
(расшифровка подписи)

18 июля 2009 г.

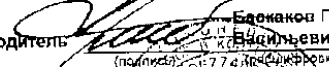


ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за Январь - Июнь 2009г.


ОАО "Центр по перевозке грузов в контейнерах "ТрансКонтейнер"		Форма №2 по ОКУД	КОДЫ		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (год, месяц, число)	0710002		
Вид деятельности Деятельность железнодорожного транспорта			2009	06	30
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКПО	94421386		
		ИНН	7708591995		
		по ОКВЭД	60.10		
Открытые акционерные общества / Смешанная российская государственной собственности с долей собственности		по ОКОПФ/ОКФС	47	41	
Единица измерения в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных облагаемых платежей)	010	7 683 620	9 028 635
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(7 012 748)	(5 891 392)
Валовая прибыль	029	670 872	3 137 243
Коммерческие расходы	030	(28 687)	(44 050)
Управленческие расходы	040	(-)	(952 943)
Прибыль (убыток) от продаж	050	642 185	2 140 250
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	32 640	75 235
Проценты к уплате	070	(306 946)	(113 032)
Доходы от участия в других организациях	080	-	-
Прочие доходы	090	1 743 341	526 902
Прочие расходы	100	(1 890 432)	(640 550)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	220 788	1 988 805
Отложенные налоговые активы	141	13 680	4 669
Отложенные налоговые обязательства	142	(44 405)	(44 513)
Текущий налог на прибыль	150	(161 052)	(654 653)
Штрафные санкции и пени, уплачиваемые за нарушение налогового и иного законодательства.	180	(94)	(103)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	28 917	1 294 205
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	147 619	217 184
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202	-	-

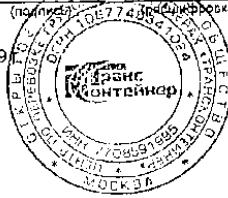
РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ					
Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	8 941	1 609	9 473	3 331
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	143 899	174 065	52 698	60 337
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	2 516	275	1 964	20 255
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	451 735	441 657	34 345	47 538
Отчисления в оценочные резервы	250	X	-	X	-
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	-	-	-	-
	270	-	-	-	-

Руководитель  Баскаков Петр
Видицкий

Главный бухгалтер

 Калмыков Константин
Сергеевич

15 июля 2009



ПРИЛОЖЕНИЕ № 2

Консолидированная финансовая отчетность ОАО «ТрансКонтейнер» за год, закончившийся 31 декабря 2008, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности

**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ
ОБЩЕСТВО
«ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**

**Консолидированная
финансовая отчетность
За год, закончившийся 31 декабря 2008 года**

ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»

СОДЕРЖАНИЕ

	Страница
ЗАЯВЛЕНИЕ ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ РУКОВОДСТВА ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2008 ГОДА	1
ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМЫХ АУДИТОРОВ	2-3
КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2008 ГОДА:	
Консолидированный баланс	4
Консолидированный отчет о прибылях и убытках	5
Консолидированный отчет о движении денежных средств	6
Консолидированный отчет об изменениях в капитале	7
Примечания к консолидированной финансовой отчетности	8-50

**ЗАЯВЛЕНИЕ ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ РУКОВОДСТВА ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ
КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ
31 ДЕКАБРЯ 2008 ГОДА**

Нижеследующее заявление, которое должно рассматриваться совместно с описанием обязанностей аудиторов, содержащимся в представленном на страницах 2-3 отчете независимых аудиторов, сделано с целью разграничения ответственности руководства и аудиторов в отношении консолидированной финансовой отчетности Открытого акционерного общества «ТрансКонтейнер» и его совместного предприятия (далее «Группа»).

Руководство Группы отвечает за подготовку консолидированной финансовой отчетности, достоверно отражающей во всех существенных аспектах консолидированное финансовое положение Группы по состоянию на 31 декабря 2008 года, а также консолидированные результаты ее деятельности, движения денежных средств и изменения в капитале Группы за год, закончившийся на эту дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее «МСФО»).

При подготовке консолидированной финансовой отчетности руководство Группы несет ответственность за:

- выбор надлежащих принципов бухгалтерского учета и их последовательное применение;
- применение обоснованных оценок и расчетов;
- соблюдение требований МСФО или раскрытие всех существенных отступлений от МСФО в примечаниях к консолидированной финансовой отчетности; и
- подготовку консолидированной финансовой отчетности исходя из допущения, что Группа будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, за исключением случаев, когда такое допущение неприменимо.

Руководство также несет ответственность за:

- разработку, внедрение и обеспечение функционирования эффективной системы внутреннего контроля на всех предприятиях Группы;
- поддержание системы бухгалтерского учета, позволяющей в любой момент с достаточной степенью точности подготовить информацию о финансовом положении Группы и обеспечивающей 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 мер в пределах своей компетенции для обеспечения сохранности активов Группы; и
- выявление и предотвращение фактов мошенничества и прочих злоупотреблений.

Настоящая консолидированная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2008 года, была утверждена 18 мая 2009 года:



Баскаков П.В.
Генеральный директор



Калмыков К.С.
Главный бухгалтер

ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМЫХ АУДИТОРОВ

Акционерам Открытого акционерного общества «ТрансКонтейнер»:

Мы провели аудит прилагаемой консолидированной финансовой отчетности Открытого акционерного общества «ТрансКонтейнер» и его совместного предприятия (далее «Группа»), которая включает в себя консолидированный баланс по состоянию на 31 декабря 2008 года и соответствующие консолидированные отчеты о прибылях и убытках, движении денежных средств и изменениях в капитале за год, закончившийся на эту дату, а также краткое изложение основных принципов учетной политики и прочие примечания к консолидированной финансовой отчетности.

Ответственность руководства

Руководство Группы несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной консолидированной финансовой отчетности и ее соответствие Международным стандартам финансовой отчетности. Данная ответственность включает создание, внедрение и поддержание системы внутреннего контроля за подготовкой и достоверным представлением консолидированной финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений ни вследствие финансовых злоупотреблений, влияющих на консолидированную финансовую отчетность, ни вследствие ошибок; выбор и применение надлежащей учетной политики; а также применение обоснованных обстоятельствами бухгалтерских оценок.

Ответственность аудиторов

Наша обязанность состоит в выражении мнения о достоверности данной консолидированной финансовой отчетности на основании проведенного нами аудита. Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Эти стандарты требуют обязательного соблюдения аудиторами этических норм, а также планирования и проведения аудита с целью получения достаточной уверенности в том, что консолидированная финансовая отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включает проведение процедур, необходимых для получения аудиторских доказательств в отношении числовых показателей и примечаний к консолидированной финансовой отчетности. Выбор надлежащих процедур основывается на профессиональном суждении аудитора, включая оценку рисков существенного искажения консолидированной финансовой отчетности вследствие финансовых злоупотреблений, влияющих на консолидированную финансовую отчетность, или ошибок. Оценка таких рисков включает рассмотрение системы внутреннего контроля за подготовкой и достоверностью консолидированной финансовой отчетности с целью разработки аудиторских процедур, применимых в данных обстоятельствах, но не для целей выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля. Аудит также включает оценку уместности применяемой учетной политики и обоснованности допущений, сделанных руководством, а также оценку представления консолидированной финансовой отчетности в целом.

Настоящий отчет подготовлен в соответствии с требованиями стандартов аудита, действующих в Российской Федерации, и не должен рассматриваться как гарантия достоверности информации, содержащейся в консолидированной финансовой отчетности Группы. Данный отчет не должен использоваться для целей, не предусмотренных стандартами аудита. Информация о стандартах аудита, действующих в Российской Федерации, представлена на сайте www.deloitte.com/ru/audit.

Мы считаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточным основанием для выражения мнения о данной консолидированной финансовой отчетности.

Мнение аудитора

По нашему мнению, консолидированная финансовая отчетность достоверно во всех существенных аспектах отражает консолидированное финансовое положение Группы по состоянию на 31 декабря 2008 года, а также консолидированные финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на эту дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

Обращение внимания на особые обстоятельства

Не изменяя нашего мнения, мы обращаем внимание на Примечание 26 к данной консолидированной финансовой отчетности, в котором раскрывается информация о значительной концентрации операций Группы со связанными сторонами.

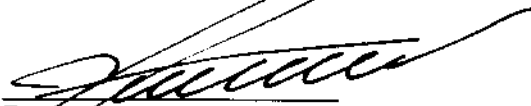


29 мая 2009 года

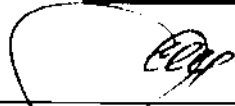
ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ БАЛАНС
НА 31 ДЕКАБРЯ 2008 ГОДА
(в тысячах российских рублей)**

	Примечания	2008	2007
АКТИВЫ			
Долгосрочные активы			
Основные средства	9	22,059,954	15,801,871
Авансы на приобретение долгосрочных активов	9	2,276,366	735,818
Нематериальные активы		75,887	36,841
Долгосрочные финансовые вложения	8, 6	303,504	280,000
Итого долгосрочные активы		24,715,711	16,854,530
Текущие активы			
Запасы		146,542	95,347
Торговая и прочая дебиторская задолженность	10	1,640,835	1,163,878
Авансы выданные и прочие текущие активы	11	1,957,423	1,384,194
Предоплата по налогу на прибыль		135,683	121,169
Краткосрочные банковские депозиты	12	-	109,124
Денежные средства и их эквиваленты	13	453,056	1,351,866
Итого текущие активы		4,333,539	4,225,578
ИТОГО АКТИВЫ		29,049,250	21,080,108
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Капитал и резервы			
Уставный капитал	21	13,894,778	13,894,778
Резервный фонд	21	148,691	72,099
Прочие резервы	21	(2,220,634)	(2,254,346)
Нераспределенная прибыль		6,298,922	2,958,747
Итого капитал		18,121,757	14,671,278
Долгосрочные обязательства			
Обязательства по финансовой аренде, за вычетом текущей части	14	832,405	293,637
Пенсионные обязательства	15	463,291	338,827
Отложенные налоговые обязательства	25	1,619,019	1,890,434
Итого долгосрочные обязательства		2,914,715	2,522,898
Краткосрочные обязательства			
Торговая и прочая кредиторская задолженность	16	4,057,360	3,148,947
Задолженность по налогу на прибыль		16,110	23,832
Задолженность по налогам, за исключением налога на прибыль	18	144,858	137,256
Резервы	17	30,083	-
Обязательства по финансовой аренде, текущая часть	14	356,762	94,261
Начисленные и прочие краткосрочные обязательства	19	319,679	481,636
Рублевые облигации серии 1 со сроком обращения 5 лет	20	3,087,926	-
Итого краткосрочные обязательства		8,012,778	3,885,932
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		29,049,250	21,080,108


Баскаков П.В.
Генеральный директор

18 мая 2009 года


Калмыков К.С.
Главный бухгалтер

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»


**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2008 ГОДА**

(в тысячах российских рублей, кроме количества акций и прибыли на акцию)

	Примечания	2008	2007
Выручка	22	20,493,892	13,375,185
Операционные расходы	23	(15,569,577)	(10,686,655)
Прибыль от операционной деятельности		4,924,315	2,688,530
Процентные расходы	24	(499,177)	(31,214)
Процентные доходы		98,117	115,242
Прибыль/(убыток) от курсовых разниц, нетто		34,604	(37,991)
Прибыль до налога на прибыль		4,557,859	2,734,567
Налог на прибыль	25	(987,833)	(800,933)
Прибыль за год		3,570,026	1,933,634
Прибыль на акцию, базовая и разводненная (руб.)		257	139
Средневзвешенное количество акций, находящихся в обращении	21	13,894,778	13,894,778


Баскаков Н.В.
Генеральный директор

18 мая 2009 года

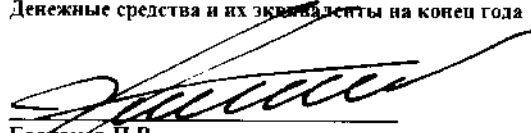

Калмыков К.С.
Главный бухгалтер

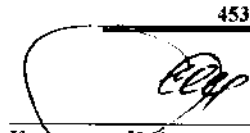
Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2008 ГОДА
(в тысячах российских рублей)**

	2008	2007
Движение денежных средств по операционной деятельности:		
Прибыль до налога на прибыль	4,557,859	2,734,567
Корректировки:		
Амортизация	2,153,649	1,726,852
Изменение резерва по сомнительным долгам	39,930	27,673
Прибыль от реализации основных средств	(19,683)	(51,285)
Убыток от обесценения основных средств	8,673	276
Убытки от прекращения финансовой аренды	7,030	-
Процентные расходы/(доходы), нетто	401,060	(84,028)
(Прибыль)/убыток от курсовых разниц, нетто	(34,604)	37,991
Изменение резерва по налоговым обязательствам	30,083	(94,835)
Операционная прибыль до изменений в оборотном капитале	7,143,997	4,297,211
Увеличение запасов	(51,195)	(46,362)
Увеличение торговой и прочей дебиторской задолженности	(516,887)	(264,351)
Увеличение авансов выданных и прочих текущих активов	(573,229)	(465,952)
Увеличение торговой и прочей кредиторской задолженности	558,951	959,821
Увеличение/(уменьшение) задолженности по налогам, за исключением налога на прибыль	7,602	(8,200)
(Уменьшение)/увеличение начисленных и прочих краткосрочных обязательств	(161,957)	293,475
Увеличение пенсионных обязательств	124,464	101,449
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, до налога на прибыль	6,531,746	4,867,091
Проценты уплаченные	(384,816)	(31,214)
Налог на прибыль уплаченный	(1,281,474)	(1,123,912)
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности	4,865,456	3,711,965
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности:		
Оплата капитальных затрат	(8,579,110)	(4,594,922)
Выручка от выбытия основных средств	76,419	36,548
Приобретение долгосрочных финансовых вложений	(742)	(280,000)
Денежные средства, размещенные на краткосрочных банковских депозитах	-	(2,257,464)
Денежные средства, полученные в связи с наступлением срока выплат по краткосрочным банковским депозитам	107,880	2,649,584
Приобретение нематериальных активов	(61,362)	(26,169)
Проценты полученные	76,596	113,998
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности	(8,380,319)	(4,358,425)
Движение денежных средств по финансовой деятельности:		
Денежные средства, полученные в результате выпуска акций	-	973,090
Поступления от размещения краткосрочных займов	1,000,000	-
Поступления от выпуска рублевых облигаций, серия I	2,973,568	-
Дивиденды уплаченные	(153,259)	(144,247)
Выплаты основной суммы долга по финансовой аренде	(238,860)	(24,506)
Выплаты основной суммы долга по краткосрочным займам	(1,000,000)	-
Чистые денежные средства, полученные от финансовой деятельности	2,581,449	804,337
Чистое (уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов	(933,414)	157,877
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	1,351,866	1,231,980
Прибыль/(убыток) от изменения обменного курса по денежным средствам и их эквивалентам	34,604	(37,991)
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	453,056	1,351,866


Баскаков П.В.
Генеральный директор


Калмыков К.С.
Главный бухгалтер

18 мая 2009 года

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2008 ГОДА
(в тысячах российских рублей)**

	<u>Уставный капитал</u>	<u>Резервный фонд</u>	<u>Прочие резервы</u>	<u>Нераспределенная прибыль</u>	<u>Итого</u>
На 31 декабря 2006 года	13,894,778	-	(2,254,346)	1,241,459	12,881,891
Дивиденды	-	-	-	(144,247)	(144,247)
Отчисления в резервный фонд	-	72,099	-	(72,099)	-
Прибыль за год	-	-	-	1,933,634	1,933,634
На 31 декабря 2007 года	13,894,778	72,099	(2,254,346)	2,958,747	14,671,278
Дивиденды	-	-	-	(153,259)	(153,259)
Отчисления в резервный фонд	-	76,592	-	(76,592)	-
Прибыль, полученная в результате операций с материнской компанией (Примечание 9)	-	-	33,712	-	33,712
Прибыль за год	-	-	-	3,570,026	3,570,026
На 31 декабря 2008 года	13,894,778	148,691	(2,220,634)	6,298,922	18,121,757



Барскаев П.В.
Генеральный директор

18 мая 2009 года



Катмыков К.С.
Главный бухгалтер

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»

**ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2008 ГОДА
(в тысячах российских рублей)**

1. ОПИСАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ОАО «ТрансКонтейнер» (далее – «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» («РЖД») – компании, 100% акций которой находится в собственности государства – некоторых 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 13,057,061 тыс. руб., НДС к возмещению, относящийся к данным активам, в размере 104,001 тыс. руб. и денежные средства в размере 991,097 тыс. руб. Также Компанией были приняты на работу сотрудники, ранее работавшие в РЖД. В отношении этих сотрудников Компания приняла на себя определенные пенсионные обязательства. В соответствии с условиями этого выделения РЖД сохранило за собой функции перевозчика, а Компания приняла на себя функции агента-экспедитора.

Основным видом деятельности ТрансКонтейнера, которая началась с 1 июля 2006 года, являются железнодорожные контейнерные перевозки и прочие логистические услуги, включая терминальную обработку, экспедиторские услуги и обеспечение интермодальной доставки с использованием подвижного состава и контейнеров. Компания эксплуатирует 47 собственных контейнерных терминалов, расположенных вдоль железнодорожной сети Российской Федерации. По состоянию на 31 декабря 2008 года у Компании действовало 20 филиалов в Российской Федерации. Юридический адрес Компании: Российская Федерация, 107228, г. Москва, ул. Новорязанская, д. 12.

В 2006 году Компания совместно с финским железнодорожным перевозчиком VR Ltd создала дочернее предприятие «Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd», ее доля в котором составляет 50%, с целью обеспечения контейнерных перевозок между Финляндией и Россией. Совместное предприятие зарегистрировано в Финляндии.

В июне 2008 года Группа инвестировала в совместное предприятие, «Trans-Eurasia Logistics GmbH», в котором ее доля составляет 20%. Совместное предприятие было создано для осуществления контейнерных перевозок между Германией и Россией. По состоянию на 31 декабря 2008 года и за период, закончившийся на эту дату, операции совместного предприятия были незначительными.

Консолидированная финансовая отчетность ОАО «ТрансКонтейнер» и его совместного предприятия «Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd» по состоянию на 31 декабря 2008 года и за год, закончившийся на эту дату, была утверждена Генеральным директором Компании 18 мая 2009 года.

2. ПРЕДСТАВЛЕНИЕ 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 и ее совместного предприятия («Группа»). 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 случаев, раскрытых более детально в учетной политике, а также стоимости активов и обязательств, полученных при формировании Компании.

Прилагаемая консолидированная финансовая отчетность отличается от финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с российскими 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. Основные корректировки связаны с оценкой стоимости и амортизации основных средств, учетом резервов под обесценение стоимости активов, отложенного налога на прибыль, пенсионных обязательств и использованием справедливой стоимости при объединении предприятий.

Консолидированная финансовая отчетность представлена в тысячах российских рублей (далее «тыс. руб.»), если не указано иное.

Использование оценок и допущений – Подготовка консолидированной финансовой отчетности в соответствии с МСФО требует от руководства суждений, оценок и допущений, которые влияют на применение учетной политики и указанные в отчетности суммы активов и обязательств, выручки и операционных расходов в течение отчетного периода. Оценочные значения и связанные с ними допущения основаны на прошлом опыте и прочих факторах, которые можно считать обоснованными при существующих обстоятельствах, результаты которых составляют основу для формирования суждения о балансовой стоимости активов и обязательств, которую невозможно определить из других источников. Фактические результаты могут отличаться от данных оценок. Наиболее существенные суждения и допущения, сделанные руководством в ходе подготовки данной консолидированной финансовой отчетности, раскрыты в Примечании 5.

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 2008 года краткосрочные обязательства Группы превышали ее текущие активы на сумму 3,679,239 тыс. руб. В состав краткосрочных обязательств Группы на 31 декабря 2008 года включены выпущенные компанией рублевые облигации с балансовой стоимостью 3,087,926 тыс.руб. Данные облигации были классифицированы как краткосрочные обязательства в связи с наличием оферты эмитента, в связи с которой держатели облигаций могут предъявить их к погашению в марте 2009 года. Как описано в Примечании 30, компания выкупила у существующих держателей предъявленные к погашению облигации, в соответствии с условиями оферты, и в последствии разместила выкупленные облигации на рынке. Группа продолжает отслеживать свои текущие потребности ликвидных средств. Несмотря на то, что в краткосрочной перспективе текущая экономическая обстановка может оказать влияние на доходность операций Группы (см. Примечание 28), руководство полагает, что денежные средства от операционной деятельности и кредитоспособность Группы будут достаточными для обеспечения ее непрерывной деятельности как действующее предприятие.

3. ПРИМЕНЕНИЕ НОВЫХ И ПЕРЕСМОТРЕННЫХ МЕЖДУНАРОДНЫХ СТАНДАРТОВ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

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 2008 года или после этой даты. Их применение не привело к существенным изменениям финансовых результатов или финансового положения Группы.

Новые МСФО и КИМСФО, не вступившие в действие

На дату утверждения данной консолидированной финансовой отчетности были опубликованы следующие новые стандарты и интерпретации, которые являются обязательными для применения Группой в отношении отчетных периодов, начинающихся 1 января 2009 года или после этой даты, и которые она не стала применять ранее требуемой даты:

<u>Стандарты и интерпретации</u>	<u>Применимо для отчетных периодов, начинающихся с или после</u>
МСБУ 1 «Представление финансовой отчетности» (измененный)	1 января 2009 года
МСБУ 23 «Затраты по займам» (пересмотренный)	1 января 2009 года
МСБУ 27 «Консолидированная и отдельная финансовая отчетность» (измененный вследствие пересмотра МСФО 3)	1 июля 2009 года
МСБУ 28 «Инвестиции в зависимые компании» (измененный вследствие пересмотра МСФО 3)	1 июля 2009 года
МСБУ 31 «Участие в совместной деятельности» (измененный вследствие пересмотра МСФО 3)	1 июля 2009 года
МСБУ 32 «Финансовые инструменты: раскрытие информации» (измененный)	1 января 2009 года
МСФО 2 «Выплаты на основе долевых инструментов» (пересмотренный)	1 января 2009 года
МСФО 3 «Объединение бизнеса» (пересмотренный)	1 июля 2009 года
МСФО 8 «Операционные сегменты»	1 января 2009 года
КИМСФО 15 «Соглашения о строительстве объектов недвижимости»	1 января 2009 года
КИМСФО 17 «Распределение неденежных активов собственникам»	1 июля 2009 года
КИМСФО 18 «Переводы активов, полученных от клиентов»	1 июля 2009 года

Помимо этого, ряд стандартов и интерпретаций был изменен в рамках Ежегодного усовершенствования МСФО в мае 2008 и апреле 2009 года. Данные изменения включают как изменения по существу, так и пояснения и изменения в терминологии. Эти изменения обязательны к применению в отношении годов, начинающихся 1 января 2009 года или после этой даты.

В настоящий момент руководство оценивает потенциальное влияние этих стандартов на будущую финансовую отчетность Группы. Новые и пересмотренные стандарты, которые вероятно повлияют на оценку и представление информации в финансовой отчетности Группы, более детально описаны ниже:

- МСБУ 1 «Представление финансовой отчетности» (измененный) – разграничивает операции изменения капитала на операции с собственниками компании и иные операции. Отчет о движении капитала будет детализировать только операции с собственниками компании. Иные операции будут представлены единой строкой. Кроме того, стандарт вводит Отчет о совокупных доходах, в котором будут отражены все доходы и расходы, отражаемые в отчете о прибылях и убытках, а также все иные доходы и расходы. Отчет о совокупных доходах может быть представлен в виде единого отчета, либо в виде двух взаимосвязанных отчетов. Данный измененный стандарт применяется к отчетным периодам, начинающимся 1 января 2009 года или после этой даты.
- МСБУ 23 «Затраты по займам» (пересмотренный) – устраняет возможность немедленного признания в качестве расходов затрат по займам, которые можно непосредственно отнести на активы, подготовка которых к использованию или реализации занимает достаточно большой период времени. Данный стандарт применяется для учета затрат по займам, относящимся к активам, моментом начала капитализации процентных затрат по которым является 1 января 2009 года или после этой даты.
- МСФО 8 «Операционные сегменты» требует раскрытия финансовой и описательной информации в отношении операционных сегментов компании и определяет, каким образом данная информация должна быть представлена. Указанный стандарт отменяет требование определения двух типов сегментов (операционных и географических) и требует определения операционных сегментов. Стандарт изменяет принцип оценки сегментной финансовой информации, требуя, чтобы финансовые данные операционных сегментов были представлены в оценке, используемой при предоставлении информации в отношении сегментов главному исполнительному лицу/органу компании, принимающему решения по распределению ресурсов для обеспечения деятельности сегментов, а также оценке показателей их деятельности. Кроме того, стандарт требует раскрытия факторов, используемых для определения операционных сегментов.
- МСФО 3 «Объединения бизнеса» (пересмотренный) применяется к объединениям бизнеса, дата приобретения по которым приходится на начало (или более позднюю дату) первого годового отчетного периода, начинающегося 1 июля 2009 года или после этой даты. Пересмотренный МСФО 3 позволяет компаниям выбирать по своему желанию метод оценки доли миноритарных акционеров используя для этого существующий метод МСФО 3 (пропорциональная доля в идентифицируемых чистых активах приобретенной компании), или метод оценки по справедливой стоимости. Пересмотренный МСФО 3 содержит более подробное руководство по применению метода покупки в отношении объединения бизнеса. Отменено требование об оценке по справедливой стоимости всех активов и обязательств на каждом этапе поэтапного приобретения для целей расчета доли гудвила. Гудвил будет оцениваться как разница на дату приобретения между справедливой стоимостью инвестиции в бизнес до приобретения контроля плюс переданного возмещения за покупку и приобретенных чистых активов. Затраты, связанные с приобретением, будут учитываться отдельно от объединения компаний и поэтому будут отражаться как расходы, а не включаться в гудвил. Компания-покупатель должна будет отразить на дату приобретения обязательство по любому условному вознаграждению в связи с покупкой. Изменения стоимости этого обязательства после даты приобретения будут отражаться в соответствии с другими применимыми МСФО, а не путем корректировки гудвила. Сфера применения пересмотренного МСФО 3 будет включать объединения бизнеса с участием так называемых взаимных предприятий, а так же объединения бизнеса, осуществленными исключительно путем заключения договора.

4. 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.

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.

Доля Компании в совместном предприятии признается 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 нерезализованные прибыли и убытки подлежат исключению в размере доли Группы в совместной деятельности.

Группа прекращает пропорциональную консолидацию с даты прекращения совместного контроля над совместно контролируемой компанией.

Пересчет операций в иностранной валюте – Российский рубль является функциональной валютой Группы и валютой представления данной финансовой отчетности. Операции, выраженные в денежных единицах, отличных от функциональной валюты, первоначально отражаются по курсу на дату операции. Денежные активы и обязательства, выраженные в таких валютах на дату составления баланса, пересчитываются в функциональную валюту по курсу, действующему на конец года. Курсовые разницы, возникающие при таком пересчете, отражаются в консолидированном отчете о 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.

Основные средства – Основные средства учитываются по стоимости приобретения или создания, за исключением расходов на текущее техническое обслуживание, за вычетом накопленной амортизации и накопленного убытка от обесценения. 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 в себя затраты, напрямую связанные со строительством объектов основных средств, включая переменные накладные расходы, непосредственно относимые на стоимость строительства, а также стоимость приобретения других активов, требующих монтажа или подготовки к использованию. Авансовые платежи в счет приобретения объектов основных средств отражаются в консолидированном балансе отдельно в составе долгосрочных активов. Амортизация данных активов начинается с момента их ввода в эксплуатацию и рассчитывается тем же способом, что и для аналогичных объектов основных средств. Группа регулярно осуществляет оценку балансовой стоимости незавершенного строительства с тем, чтобы оценить достоверность их балансовой стоимости и необходимость начисления соответствующего резерва под ее снижение.

Аренданные основные средства

Если отсутствует разумная уверенность в том, что в конце срока аренды Группа получит актив в собственность, капитализированные арендованные активы амортизируются в течение более короткого из расчетного срока полезного использования актива или срока аренды.

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 консолидированном отчете о прибылях и убытках в составе расходов по мере их возникновения.

Амортизация

Амортизация отражается в консолидированном отчете о прибылях и убытках на равномерной основе в течение предполагаемых сроков полезного использования каждой части объектов основных средств. Срок начисления амортизации по активам, полученным по договорам финансовой аренды, и капитальным вложениям в активы, полученные по договорам операционной аренды, определяется по наименьшей величине из предполагаемого срока полезного использования и срока аренды. Амортизация на земельные участки не начисляется.

Ниже приведены сроки амортизационных отчислений, соответствующие срокам полезной службы активов:

	<u>Число лет</u>
Здания	20-80
Сооружения	10-45
Контейнеры	10-15
Железнодорожные платформы	28-32
Краны и погрузчики	5-15
Транспортные средства	3-10
Прочее оборудование	2-25

Остаточная стоимость, сроки полезного использования и методы начисления амортизации анализируются и при необходимости корректируются на конец каждого финансового года.

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 консолидированном отчете о прибылях и убытках.

Нематериальные активы – Нематериальные активы, приобретенные Группой, представляют собой главным образом приобретенное программное обеспечение и лицензии и отражаются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и убытков от обесценения.

Амортизация отражается в консолидированном отчете о прибылях и убытках на равномерной основе в течение предполагаемого срока полезного использования отдельных активов, за исключением случаев, когда такой срок является неопределенным. Нематериальные активы амортизируются с даты их готовности к использованию.

Предполагаемые сроки полезного использования имеющихся активов составляют от 3 до 5 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 отражаются путем корректировки срока либо метода амортизации, применяемого к такому активу. При этом такая корректировка рассматривается как изменение в расчетных бухгалтерских оценках.

Снижение стоимости долгосрочных активов – На каждую отчетную дату Группа пересматривает балансовую стоимость долгосрочных 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 группы активов) оказывается ниже его балансовой стоимости, балансовая стоимость этого актива (группы активов) уменьшается до размера его возмещаемой стоимости. Убыток от обесценения немедленно отражается в консолидированном отчете о прибылях и убытках.

В тех случаях, когда убыток от обесценения впоследствии сторнируется, балансовая стоимость актива (группы активов, генерирующей независимые денежные потоки) 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 (группе активов) не был отражен убыток от обесценения в предыдущие годы.

Финансовые активы – Финансовые активы классифицируются по следующим категориям: финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости с признанием ее изменения в отчете о прибылях и убытках, 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. Финансовые активы первоначально отражаются по справедливой стоимости с учетом операционных издержек, напрямую относящихся к их приобретению, в случае финансовых активов и обязательств, оцениваемых не по справедливой стоимости через прибыли и убытки. Все обычные операции приобретения и реализации финансовых активов отражаются на дату заключения сделки, т.е. день, когда Группа берет на себя обязательство по приобретению актива. Обычные операции приобретения и реализации финансовых активов представляют собой приобретение или реализацию финансовых активов, требующее поставки актива в течение периода, предусмотренного законодательством или правилами, установленными на рынке.

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости с признанием ее изменения в отчете о прибылях и убытках

Инвестиции, приобретенные главным образом с целью извлечения прибыли в результате краткосрочных колебаний цен, а также инвестиции, специально определенные руководством как инвестиции, оцениваемые по справедливой стоимости с признанием ее изменения в отчете о прибылях и убытках, классифицируются как финансовые активы, отражаемые по справедливой стоимости с признанием ее изменения в отчете о прибылях и убытках. Реализованные и нереализованные прибыли и убытки, возникающие в результате изменения справедливой стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости с признанием ее изменения в отчете о прибылях и убытках, признаются в консолидированном отчете о прибылях и убытках в том периоде, в котором они возникли. В течение отчетных периодов, представленных в консолидированной финансовой отчетности, у Группы отсутствовали инвестиции данной категории.

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. В течение отчетных периодов, представленных в консолидированной финансовой отчетности, у Группы отсутствовали инвестиции данной категории.

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. Прибыли и убытки признаются в консолидированном отчете о прибылях и убытках в случае прекращения признания или обесценения займов выданных и дебиторской задолженности, а также в результате списания. Процентный доход признается на основе применения метода эффективной процентной ставки, за исключением краткосрочной задолженности, в случае если сумма процентов является несущественной для отражения в отчетности.

Инвестиции, имеющиеся в наличии для продажи

Инвестиции, имеющиеся в наличии для продажи, представляют собой производные финансовые активы, которые определены как имеющиеся в наличии для продажи, либо не попавшие ни в одну из трех предыдущих категорий. После первоначального признания инвестиции, имеющиеся в наличии для продажи, отражаются по справедливой стоимости с признанием результатов переоценки отдельно в составе капитала до момента продажи или обесценения инвестиции. В такой момент накопленные прибыли или убытки, ранее признаваемые в составе капитала, относятся на прибыль или убыток отчетного периода. Инвестиции, имеющиеся в наличии для продажи, классифицируются как оборотные активы, если руководство намеревается реализовать их в течение 12 месяцев после отчетной даты. В течение отчетных периодов, представленных в консолидированной финансовой отчетности, у Группы отсутствовали инвестиции данной категории.

Справедливая стоимость инвестиций, активно обращающихся на организованных финансовых рынках, рассчитывается на основе рыночной стоимости предложения на момент закрытия торгов на отчетную дату. По вложениям в ценные бумаги, для которых активный рынок отсутствует, справедливая стоимость рассчитывается с использованием других методов оценки финансовых инструментов. Такие методы оценки включают использование информации о недавно совершенных на рыночных условиях сделках между независимыми друг от друга сторонами; данных о текущей рыночной стоимости другого аналогичного по характеру инструмента; анализа дисконтированных денежных потоков или иных моделей определения цены. В случае, когда в силу характера вложений достоверно определить справедливую стоимость путем применения методов оценки представляется практически невозможным, такие инвестиции отражаются по стоимости приобретения.

Обесценение финансовых активов – Финансовые активы, за исключением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости с признанием ее изменения в отчете о прибылях и убытках, на каждую отчетную дату оцениваются на предмет наличия признаков, указывающих на обесценение. Убыток от обесценения признается при наличии объективных данных, свидетельствующих об уменьшении предполагаемых будущих денежных потоков по данному активу в результате одного или нескольких событий, произошедших после принятия финансового актива к учету. Для финансовых активов, учитываемых по амортизированной стоимости, убыток от обесценения рассчитывается как разница между балансовой стоимостью актива и текущей стоимостью прогнозируемых будущих денежных потоков, дисконтированной с использованием эффективной процентной ставки. Убыток от обесценения вычитается непосредственно из балансовой стоимости финансового актива, за исключением торговой и прочей дебиторской задолженности, балансовая стоимость которой уменьшается с использованием счета резерва (резерв по сомнительным долгам).

За исключением долевого инструмента, имеющегося в наличии для продажи, если в последующем периоде размер убытка от обесценения уменьшается, и такое уменьшение может быть объективно связано с событием, имевшем место после признания обесценения, ранее отраженный убыток от обесценения восстанавливается через счет прибылей и убытков. При этом балансовая стоимость финансовых вложений на дату восстановления убытка от обесценения не может превышать амортизированную стоимость, которая была бы отражена в случае, если бы обесценение не признавалось. В отношении долевого ценного бумага, имеющегося в наличии для продажи, любое увеличение справедливой стоимости после признания убытка от обесценения отражается непосредственно в составе капитала.

Метод эффективной процентной ставки – Метод эффективной процентной ставки используется для расчета амортизированной стоимости финансового актива или обязательства и распределения процентного дохода или расхода на соответствующий период. Эффективная процентная ставка – это ставка дисконтирования расчетных будущих денежных выплат на ожидаемый срок действия финансового актива или обязательства или, если применимо, на более короткий срок.

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 возможных затрат на реализацию. Себестоимость готовой продукции и незавершенного производства включает стоимость сырья и материалов, затраты на оплату труда производственных рабочих и прочие прямые затраты, а также соответствующую долю производственных накладных расходов (рассчитанную на основе нормативного использования производственных мощностей).

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.

Вознаграждение сотрудников – Заработная плата сотрудников за осуществленную трудовую деятельность признается в качестве расхода данного отчетного периода.

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 консолидированном отчете о 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 некоторые другие виды выплат сотрудникам в связи с выходом и после выхода на пенсию. 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.

Планы с установленными взносами

Кроме описанных выше планов с установленными выплатами у Группы также имеется план с установленными взносами для некоторых сотрудников. План охватывает действующих сотрудников и предусматривает отчисления в размере 0.6% – 10.7% от заработной платы. Взносы, перечисляемые Группой в план с установленными взносами, относятся на консолидированный финансовый результат в том году, к которому они относятся.

Государственное пенсионное обеспечение

Кроме того, по закону Группа обязана перечислять взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации, входящий в систему социального страхования РФ (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 консолидированном отчете о прибылях и убытках в том году, к которому они относятся.

Отчисления в Пенсионный фонд Российской Федерации, а также в другие фонды социального страхования заменены единым социальным налогом («ЕСН»), который рассчитывается путем применения к сумме общей годовой заработной платы каждого сотрудника регрессивной ставки ЕСН в размере от 26% до 2%. ЕСН распределяется между тремя внебюджетными фондами, включая Пенсионный фонд Российской Федерации, взносы в которые варьируются от 20% до 2%, в зависимости от размера общей годовой заработной платы 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 балансе 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. Соответствующее отложенное обязательство по НДС продолжает признаваться в бухгалтерском учете до тех пор, пока дебиторская задолженность не списывается в порядке, предусмотренном российским налоговым законодательством.

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. 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 (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.

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 в первую очередь организацию перевозки собственными или принадлежащими третьим сторонам контейнерами по железной дороге путем предоставления железнодорожных платформ и/или контейнеров, а также сдачи в аренду железнодорожных платформ и контейнеров третьим сторонам. Выручка от этих услуг признается в момент завершения перевозки в отчетном периоде, в котором предоставляются услуги. Выручка от операционной аренды подвижного состава признается равномерно в течение срока арендного соглашения.

Услуги, оказанные по сквозной ставке

Перевозка по сквозной ставке это интегрированный пакет услуг, включающий контейнерные перевозки, контейнерную обработку, автоперевозки, экспедиторские и логистические услуги, оказываемые клиентам в рамках договора о сквозной ставке по единой, «сквозной» ставке. Платежи покупателей по договорам сквозной ставки включают в себя стоимость услуг третьих сторон, предоставляемых в рамках этих контрактов, включая железнодорожные сборы, услуги автотранспорта, и услуги морского фрахта. Платежи за услуги третьих сторон, оказанных по договорам сквозной ставки, признаются в составе выручки. Выручка от перевозок, оказанных по сквозной ставке, это совокупность доходов от предоставления различных услуг в рамках договора о сквозной ставке, которые, когда они предоставляются в рамках отдельных договоров, указаны в соответствующих строках доходов. Выручка по перевозкам по сквозной ставке признается в момент завершения перевозки в отчетном периоде, в котором предоставляются услуги.

Терминальное обслуживание и агентские услуги

Услуги по терминальному обслуживанию главным образом включают обработку контейнеров, включая погрузочно-разгрузочные операции и хранение контейнеров. Кроме того, Группа выступает 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. 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 после завершения соответствующих услуг в том отчетном периоде, в котором оказываются услуги.

Автоперевозки

Услуги по автомобильной перевозке включают транспортировку контейнеров между контейнерными терминалами и указанными клиентом пунктами с использованием собственного автотранспортного парка Группы, а также привлечение третьих сторон для оказания услуг перевозки. Выручка от услуг автоперевозки признается в момент завершения перевозки в том отчетном периоде, в котором предоставляются услуги.

Экспедиторские и логистические услуги

Экспедиторские и логистические услуги Группы включают:

- (i) подготовка товаросопроводительной документации требуемой для осуществления перевозки грузов;
- (ii) содействие в таможенном оформлении – предоставление услуг по подготовке таможенной документации и таможенному оформлению в России;
- (iii) отслеживание грузов – предоставление клиентам информации по местонахождению груза;
- (iv) оптимизация и планирование маршрута;
- (v) обеспечение безопасности грузов – включая оформление страхования, маркировку опасных грузов, обеспечение специальных условий для перевозки опасных грузов, оформление надлежащей документации по перевозимым грузам.

Выручка от экспедиторских и логистических услуг признается в момент завершения перевозки в том отчетном периоде, в котором предоставляются услуги.

Дивиденды и процентные доходы

- (i) Дивиденды по финансовым вложениям признаются в консолидированном отчете о прибылях и убытках при возникновении у акционера права на их получение;
- (ii) Процентные доходы отражаются по мере начисления с использованием метода эффективной процентной ставки, которая дисконтирует все ожидаемые будущие денежные поступления в течение ожидаемого срока использования финансового актива до его балансовой стоимости.

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.

Основные средства, полученные по договорам финансовой аренды, по условиям которой к Группе переходят все существенные риски и выгоды, связанные с правом собственности на объекты основных средств, включаются в состав основных средств в момент заключения договора в наименьшей из двух оценок: справедливой стоимости арендованного имущества или по приведенной стоимости минимальных арендных платежей.

Платежи по операционной аренде

Платежи по операционной аренде признаются в консолидированном отчете о прибылях и убытках равномерно в течение всего срока аренды. Сумма полученных льгот по аренде отражается в консолидированном отчете о прибылях и убытках как неотъемлемая часть общих расходов по аренде.

Платежи 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.

Затраты по займам – Затраты по займам признаются как расходы того периода, в котором они были понесены.

Налог на прибыль – Налог на прибыль за отчетный год включает сумму фактического и отложенного налога. Налог на прибыль признается в консолидированном отчете о прибылях и убытках, за исключением случаев, когда он связан со статьями, непосредственно относимыми на капитал, в этом случае налог на прибыль отражается в составе капитала.

Налоговый эффект переоценки налоговой базы по активам и обязательствам относится на капитал, если такая переоценка для целей налогообложения связана с переоценкой для целей бухгалтерского учета. В противном случае ее влияние отражается в консолидированном отчете о прибылях и убытках.

Текущие налоговые обязательства (активы) за текущие и предыдущие периоды отражаются в сумме, ожидаемой к уплате в пользу (возмещению со стороны) налоговых органов, на основании ставок налога (и законов в сфере налогообложения), действующих или объявленных на отчетную дату. Резервы в отношении неопределенных налоговых позиций по налогу на прибыль включаются в состав текущего налога на прибыль в сумме, ожидаемой к уплате с учетом возможных штрафов.

Отложенный налог рассчитывается с использованием балансового метода и начисляется в отношении временных разниц, возникающих между данными бухгалтерского учета и данными, используемыми для целей налогообложения. Отложенный налог на прибыль не отражается в отношении следующих временных разниц: гудвил, не принимаемый к вычету для целей налогообложения, первоначальное признание активов и обязательств, не оказывающих влияние на бухгалтерскую и налоговую прибыль, разницы, относящиеся к инвестициям в дочерние, зависимые и совместные предприятия в том объеме, в котором они, вероятно, не будут реализованы в ближайшем будущем. Размер отложенного налога определяется в зависимости от ожидаемого способа реализации или погашения балансовой стоимости активов или обязательств, исходя из налоговых ставок, введенных на дату окончания отчетного периода.

Отложенный налоговый актив признается в той мере, в которой существует вероятность получения в будущем налогооблагаемой прибыли, в отношении которой он может быть использован. Размер отложенных налоговых активов уменьшается в той мере, в которой уменьшается вероятность того, что будет получена соответствующая выгода от реализации налогового актива.

Отложенные налоговые активы и обязательства не дисконтируются.

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.

Прибыль на акцию – Прибыль на акцию рассчитывается путем деления чистой прибыли за период на средневзвешенное количество обыкновенных акций, находившихся в обращении в течение указанного периода. Группа не имеет долевого инструмента, имеющих потенциально разводняющий эффект.

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.

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.

5. ЗНАЧИТЕЛЬНЫЕ ОЦЕНКИ

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 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 2008 и 2007 годов был создан резерв по сомнительным долгам в размере 86,767 тыс. руб. и 46,837 тыс. руб., соответственно (Примечание 10).

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. Значительных изменений в оценке сроков полезного использования объектов основных средств за периоды, включенные в данную консолидированную финансовую отчетность, не произошло.

Снижение стоимости основных средств – На каждую отчетную дату Группа оценивает балансовую стоимость основных средств 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.

Анализ обесценения основных средств в текущем году

В течение года Группа провела анализ возмещаемой стоимости основных средств, в связи с экономическим спадом, проявившемся в конце отчетного года.

Основные допущения

При проведении анализа были сделаны следующие допущения:

- Группа представляет собой одну единицу, генерирующую денежные потоки.
- Группа оценивала номинальные будущие денежные потоки на период с 2009 по 2013 год. После 2013 года предполагались постоянные денежные потоки на период среднего остаточного срока полезного использования существующих активов. При прогнозировании денежных потоков предполагался рост цен на услуги Группы на 3% в 2009 году, и на 8% – 10% в последующие четыре года. В связи с ожидаемым спадом объема перевозок, в 2009 году ожидалось общее снижение выручки на 9%.
- Ставка дисконтирования, используемая при расчете, составила 16.3%. Данная ставка является оценочной величиной средневзвешенной стоимости капитала Группы.

Результаты анализа

- Результаты анализа не привели к признанию расхода по обесценению основных средств в консолидированной финансовой отчетности, за исключением обесценения некоторых отдельных активов, как раскрыто в Примечании 9.
- Увеличение ставки дисконтирования не более чем на 6.6% не приводит к признанию расхода по обесценению. Анализ также не показал чувствительности к уменьшению прогнозируемых денежных потоков в пределах 20.7%.

Соблюдение налогового законодательства – Соблюдение налогового законодательства, особенно 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. В ситуациях неопределенности Группа произвела начисление налоговых обязательств, исходя из оценки руководством вероятной величины оттока ресурсов, необходимых для погашения таких обязательств. 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 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 15).

6. ОСНОВНЫЕ СУЖДЕНИЯ РУКОВОДСТВА

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 процентов срока полезного использования основных средств, или дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей, определенных в момент начала договора, превышает 90 процентов 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.

Приобретение ООО «Западный порт» – В декабре 2007 года Компания приобрела процентные (8% годовых) векселя, подлежащие погашению по требованию, но не ранее 14 марта 2008 года, на общую сумму 280,000 тыс. руб. Векселя выпущены ООО «Финанс-Проект», связанной стороной, и авалированы ОАО «ТрансКредитБанк», которое является связанной стороной. На средства, полученные от Группы, ООО «Финанс-Проект» приобрело 100% долю в уставном капитале ООО «Западный порт», у которого в собственности находился имущественный комплекс порта на берегу реки Дон недалеко от Ростова-на-Дону. По состоянию на 31 декабря 2008 года Группа арендовала 100% имущества порта по договору аренды сроком на одиннадцать месяцев. Группа намеревается впоследствии приобрести имущественный комплекс порта у ООО «Финанс-Проект» в обмен на приобретенные векселя. Соглашение о приобретении активов ООО «Западный порт» не оформлено договором. Проанализировав требования МСФО 3 «Объединения предприятий» и МСБУ 27 «Консолидированная и отдельная финансовая отчетность», руководство пришло к выводу, что на отчетную дату Группа не имеет возможности контролировать финансовую и операционную политику ООО «Западный порт» в целях получения экономических выгод от его деятельности. Вложения в векселя ООО «Финанс-проект» учитываются по амортизированной стоимости за вычетом обесценения (при наличии такового). Балансовая стоимость данных вложений, представленных в составе долгосрочных инвестиций в консолидированном балансе Группы по состоянию на 31 декабря 2008 года, составляет 302,762 тыс. руб. (31 декабря 2007 года: 280,000 тыс. руб.), включая начисленные проценты.

7. ИЗМЕНЕНИЕ КЛАССИФИКАЦИИ

Часть информации по состоянию на 31 декабря 2007 года и за период, закончившийся этой датой, была реклассифицирована для того, чтобы обеспечить сопоставимость с данными, представленными в консолидированной финансовой отчетности за 2008 год. Наиболее значительные изменения классификации раскрыты ниже.

Группа внесла следующие изменения в представление данных по выручке и операционным расходам:

	<u>После реклас- сификации</u>	<u>До реклас- сификации</u>	<u>Разница</u>
Выручка			
Услуги, оказанные по сквозной ставке	195,608	-	195,608
Терминальное обслуживание и агентские услуги	2,124,175	2,250,014	(125,839)
Экспедиторские и логистические услуги	1,205,303	1,406,951	(201,648)
Услуги на складах временного хранения	131,879	-	131,879
Операционные расходы			
Услуги по перевозке и обработке грузов	3,012,892	3,117,458	(104,566)
Внешние услуги по сквозной ставке	104,566	-	104,566
Благотворительность	37,516	-	37,516
Прочие расходы, нетто	521,309	558,825	(37,516)
			<u>-</u>

8. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

	<u>Эффективная ставка</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Векселя (Примечание 6)	8%	302,762	280,000
Инвестиции в совместные предприятия		742	-
Итого долгосрочные финансовые вложения		<u>303,504</u>	<u>280,000</u>

9. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

	<u>Земля, здания и сооружения</u>	<u>Контей- неры и ж/д платформы</u>	<u>Краны и погрузчики</u>	<u>Транс- портные средства и прочее обору- дование</u>	<u>Незавер- шенное строи- тельство (i)</u>	<u>Итого</u>
Стоимость						
31 декабря 2006 года	1,632,413	10,467,271	120,607	154,306	99,437	12,474,034
Приобретения	792,982	1,366,445	1,000,889	713,878	1,154,566	5,028,760
Ввод в эксплуатацию	16,385	105,233	16,860	83,047	(221,525)	-
Поступления за счет взносов в уставный капитал	-	1,394,228	-	-	-	1,394,228
Выбытия (ii)	-	(677,373)	(234)	(2,370)	-	(679,977)
31 декабря 2007 года	2,441,780	12,655,804	1,138,122	948,861	1,032,478	18,217,045
Приобретения	66,059	6,060,672	63,007	592,806	1,672,281	8,454,825
Ввод в эксплуатацию	1,597,625	188,144	5,437	59,092	(1,850,298)	-
Выбытия	(7,872)	(81,203)	(22,382)	(7,856)	-	(119,313)
31 декабря 2008 года	4,097,592	18,823,417	1,184,184	1,592,903	854,461	26,552,557

	<u>Земля, здания и сооружения</u>	<u>Контейнеры и ж/д платформы</u>	<u>Краны и погрузчики</u>	<u>Транспортные средства и прочее оборудование</u>	<u>Незавершенное строительство (i)</u>	<u>Итого</u>
Накопленная амортизация						
31 декабря 2006 года	(146,092)	(553,668)	(13,171)	(24,170)	-	(737,101)
Начисление амортизации за год	(306,912)	(1,135,274)	(149,733)	(124,663)	-	(1,716,582)
Обесценение	-	(995)	(1,892)	2,611	-	(276)
Выбытия (ii)	-	37,284	87	1,414	-	38,785
31 декабря 2007 года	<u>(453,004)</u>	<u>(1,652,653)</u>	<u>(164,709)</u>	<u>(144,808)</u>	-	<u>(2,415,174)</u>
Начисление амортизации за год	(302,813)	(1,380,887)	(191,249)	(256,384)	-	(2,131,333)
Обесценение	-	955	(8,281)	(1,347)	-	(8,673)
Выбытия	2,438	51,219	6,362	2,558	-	62,577
31 декабря 2008 года	<u>(753,379)</u>	<u>(2,981,366)</u>	<u>(357,877)</u>	<u>(399,981)</u>	-	<u>(4,492,603)</u>
Остаточная стоимость						
31 декабря 2007 года	<u>1,988,776</u>	<u>11,003,151</u>	<u>973,413</u>	<u>804,053</u>	<u>1,032,478</u>	<u>15,801,871</u>
31 декабря 2008 года	<u>3,344,213</u>	<u>15,842,051</u>	<u>826,307</u>	<u>1,192,922</u>	<u>854,461</u>	<u>22,059,954</u>

В статью «Земля, здания и сооружения» включена стоимость земельных участков в размере 85,690 тыс. руб. и 19,249 тыс. руб., принадлежавших Группе на 31 декабря 2008 и 2007 годов, соответственно.

В статью «Транспортные средства и прочее оборудование» включена стоимость транспортных средств Группы, используемых для оказания терминальных услуг и автоперевозок на сумму 835,019 тыс. руб. и 509,734 тыс. руб. на 31 декабря 2008 и 2007 годов, соответственно.

- (i) По состоянию на 31 декабря 2008 года незавершенное строительство состоит преимущественно из капитальных затрат на:
- строительство новых контейнерных терминалов в Новосибирске, Нижнем Новгороде, и реконструкцию контейнерного терминала в Екатеринбурге на сумму 228,658 тыс. руб., 191,638 тыс. руб. и 108,682 тыс. руб., соответственно;
 - реконструкцию ремонтного депо Грязи в сумме 23,980 тыс. руб.;
 - строительство новых офисных помещений Компании в размере 136,034 тыс. руб.
- (ii) В результате расторжения двух соглашений финансовой аренды в 2007 году Группа вернула производителю активы, остаточная стоимость которых составила 594,521 тыс. руб.

Ниже представлены данные о включенных в основные средства активах, арендуемых Группой по договорам финансовой аренды, по состоянию на 31 декабря 2008 и 2007 годов:

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Стоимость основных средств	1,698,690	412,870
Накопленная амортизация	(63,094)	(7,317)
Остаточная стоимость	<u>1,635,596</u>	<u>405,553</u>

В течение 2008 года, Группа приняла права и обязательства по трем договорам финансовой аренды с ЗАО «Русско-Германская Лизинговая Компания» (далее «РГ Лизинг»), изначально заключенным от лица ОАО «РЖД». Компания РГ Лизинг является связанной стороной Группы. Данные соглашения были подписаны с целью приобретения в аренду:

- железнодорожных платформ с остаточной стоимостью (на дату передачи активов) 1,337,855 тыс. руб.;
- железнодорожных платформ с остаточной стоимостью (на дату передачи активов) 601,165 тыс. руб.;
- контейнеров с остаточной стоимостью (на дату передачи активов) 140,468 тыс. руб.

При передаче прав на аренду по вышеозначенным соглашениям, Группа выплатила ОАО «РЖД» компенсацию в размере 487,568 тыс. руб. Эти операции рассматривались руководством Группы как операции с акционерами. Соответствующие активы и обязательства по финансовой аренде учитывались ОАО «РЖД» по текущей стоимости перед непосредственной передачей активов Группе. Расхождение в чистой стоимости активов и обязательств, перешедших к Группе по соглашениям лизинга и выплат, произведенных в пользу ОАО «РЖД» для целей приобретения прав на арендованные активы привело к образованию чистого дохода на сумму 33,712 тыс. руб., который был включен в прочие резервы в капитале Группы.

Активы по двум последним соглашениям были впоследствии выкуплены Группой, после чего данные соглашения были расторгнуты. Эффективная процентная ставка по оставшемуся лизинговому соглашению составляет 16.23%. Дополнительная информация о обязательствах Группы по договорам финансовой аренды приведены в Примечании 14.

Авансы на приобретение внеоборотных активов

По состоянию на 31 декабря 2008 года, авансы на приобретение внеоборотных активов, состоят из сумм, уплаченных для приобретения офисного здания в Москве (1,642,309 тыс. руб.), контейнеров и платформ (541,875 тыс. руб.), и прочих внеоборотных активов (92,182 тыс.руб.).

10. ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	<u>Непогашенный остаток, всего</u>	<u>Резерв по сомнительным долгам</u>	<u>Непогашенный остаток, нетто</u>
31 декабря 2008 года			
Торговая дебиторская задолженность	1,655,134	(86,767)	1,568,367
Прочая дебиторская задолженность	72,468	-	72,468
Итого	<u>1,727,602</u>	<u>(86,767)</u>	<u>1,640,835</u>
31 декабря 2007 года			
Торговая дебиторская задолженность	1,133,308	(38,756)	1,094,552
Прочая дебиторская задолженность	77,407	(8,081)	69,326
Итого	<u>1,210,715</u>	<u>(46,837)</u>	<u>1,163,878</u>

Средний кредитный период для покупателей Группы (кроме реализации на условиях предоплаты) составляет 35 дней.

В состав торговой и прочей дебиторской задолженности Группы включена задолженность в сумме 211,257 тыс. руб. и 122,980 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2008 и 2007 годов, соответственно, являющаяся просроченной по состоянию на отчетную дату, но которую руководство Группы считает возмещаемой, то есть не безнадежной к взысканию. Группа не имеет какого-либо обеспечения исполнения обязательств в отношении указанной задолженности.

Ниже представлен анализ сроков возникновения просроченной, но не безнадежной к взысканию торговой и прочей дебиторской задолженности:

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
35-90 дней	62,012	47,963
90-180 дней	42,444	37,165
Свыше 180 дней	<u>106,801</u>	<u>37,852</u>
Итого просроченная, но не безнадежная к взысканию задолженность	<u>211,257</u>	<u>122,980</u>

Ниже представлено изменение резерва по сомнительным долгам в отношении торговой и прочей дебиторской задолженности:

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Остаток на начало года	(46,837)	(19,164)
Дополнительный резерв, признанный в текущем году	(86,767)	(46,837)
Восстановление резерва	<u>46,837</u>	<u>19,164</u>
Остаток на конец года	<u>(86,767)</u>	<u>(46,837)</u>

11. АВАНСЫ ВЫДАНЫЕ И ПРОЧИЕ ТЕКУЩИЕ АКТИВЫ

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
НДС к возмещению	1,107,444	981,490
Авансы поставщикам	758,639	350,719
Прочие текущие активы	<u>91,340</u>	<u>51,985</u>
Итого авансы выданные и прочие текущие активы	<u>1,957,423</u>	<u>1,384,194</u>

12. КРАТКОСРОЧНЫЕ БАНКОВСКИЕ ДЕПОЗИТЫ

	<u>Эффективная процентная ставка</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>
ОАО «Эталонбанк»	9%	-	101,244
ОАО «ТрансКредитБанк»	8%	-	<u>7,880</u>
Итого краткосрочные банковские депозиты		<u>-</u>	<u>109,124</u>

Депозиты в банках представляют собой срочные депозиты в российских рублях с изначальным сроком погашения более трех месяцев.

13. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Денежные средства в кассе и на счетах в банках в российских рублях	303,745	175,473
Денежные средства на счетах в банках в иностранной валюте	149,311	28,513
Банковские депозиты в российских рублях	-	1,000,482
Банковские депозиты в долларах США	-	147,398
Итого денежные средства и их эквиваленты	<u>453,056</u>	<u>1,351,866</u>

Сроки краткосрочных банковских депозитов в рублях составляют от девяти дней до трех месяцев в зависимости от потребностей Группы в наличных средствах. Процентная ставка по данным депозитам составляла 5%. Все депозиты в рублях были размещены в ОАО «ТрансКредитБанк», который является связанной стороной для Группы (Примечание 26). Процентная ставка по банковским депозитам в долларах США, размещенным на двухнедельный срок, составляла 6%.

14. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ФИНАНСОВОЙ АРЕНДЕ

	<u>Минимальные арендные платежи</u>		<u>Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей</u>	
	<u>2008</u>	<u>2007</u>	<u>2008</u>	<u>2007</u>
В течение одного года	391,578	140,909	356,762	94,261
От одного до пяти лет	1,242,208	384,592	832,405	293,637
	<u>1,633,786</u>	<u>525,501</u>	<u>1,189,167</u>	<u>387,898</u>
За вычетом суммы, представляющей будущие проценты	<u>(444,619)</u>	<u>(137,603)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей	<u>1,189,167</u>	<u>387,898</u>	<u>1,189,167</u>	<u>387,898</u>

За год, закончившийся 31 декабря 2008 года, сумма минимальных арендных платежей в соответствии с одним из договоров лизинга была пересмотрена. В соответствии с требованиями МСБУ 17 «Аренда» изменение было признано как условная аренда плата. Разница между первоначальными минимальными арендными платежами и пересмотренными арендными платежами за период, была включена в процентные расходы по обязательствам по финансовой аренде в сумме 927 тыс. руб.

Аренда железнодорожных платформ в 2007 году

В 2006 году Группа заключила соглашения финансовой аренды со связанной стороной, предусматривавшие приобретение железнодорожных платформ с первоначальной стоимостью 605,150 тыс. руб. на 5 лет. Эффективная процентная ставка по данным договорам составляла 15.85% – 16.91%.

В 2007 году в связи с обнаружением производственного брака в арендованных платформах договоры аренды были расторгнуты и соответствующие активы были возвращены производителю. На дату расторжения договоров остаточная стоимость железнодорожных платформ составляла 594,521 тыс. руб., а величина обязательств по финансовой аренде – 543,742 тыс. руб. Уменьшение соответствующих активов и обязательств и получение компенсации в размере 112,188 тыс. руб., что составляло сумму арендных платежей (включая проценты), выплаченных Группой до момента расторжения договоров, привело к возникновению прибыли в размере 61,408 тыс. руб., которая была отнесена на прибыль от реализации основных средств в составе операционных расходов Группы.

В 2007 году Группа заключила новый договор финансовой аренды со связанной стороной (Примечание 26), предусматривающий приобретение железнодорожных платформ с первоначальной стоимостью 360,054 тыс. руб. на 5 лет. Эффективная процентная ставка по данному договору составила 14.57%-14.80%.

Прочие договоры аренды

В течение 2008 года Группа заключила три дополнительных договора финансовой аренды, два из которых впоследствии были расторгнуты, а арендуемое имущество приобретено Группой. Подробное описание данных операций приведено в Примечании 9.

Группа также арендовала несколько зданий у РЖД.

Платежи по заключенным договорам финансовой аренды являются фиксированными. Все арендные обязательства деноминированы в рублях. Обязательства Группы по договорам финансовой аренды обеспечены правом лизингодателя на арендованные активы.

15. ПЕНСИОННЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Сотрудники Группы участвуют в схеме государственного пенсионного обеспечения Российской Федерации. Группа обязана отчислять определенный процент от фонда заработной платы в Государственный Пенсионный Фонд в виде единого социального налога.

Группа также предоставляет дополнительные схемы пенсионного обеспечения с установленными выплатами и с установленными взносами, охватывающие практически всех ее сотрудников, в рамках которых производятся отчисления в негосударственный пенсионный фонд «Благосостояние». Благотворительный 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» (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 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 другие. Обязательства Группы в отношении указанных выплат (льгот) не фондируются.

Планы с установленными взносами

Общая сумма расхода в отношении отчислений в планы с установленными взносами за годы, закончившиеся 31 декабря 2008 и 2007 годов, включала следующее:

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Пенсионный Фонд Российской Федерации	310,019	314,609
Негосударственный пенсионный план с установленными взносами «Благосостояние»	<u>2,355</u>	<u>740</u>
Итого расходы по планам с установленными взносами	<u>312,374</u>	<u>315,349</u>

Планы с установленными выплатами

На 31 декабря 2008 года право на участие в программе дополнительного пенсионного обеспечения Группы имело 5,905 сотрудников (2007 год: 5,460 сотрудников), из которых 1,088 сотрудников (2007 год: 914) являлись активными участниками. Активный участник пенсионного плана с установленными выплатами – сотрудник, производящий взносы в пенсионный фонд за свой счет. Группа делает равноценные взносы в отношении таких сотрудников. Кроме того, на 31 декабря 2008 и 2007 годов 108 и 232 вышедших на пенсию сотрудников, соответственно, имели право на участие в программе пенсионного обеспечения Группы через благотворительный фонд «Почет».

Последняя актуарная оценка обязательств по планам с установленными выплатами была проведена независимым актуарием по состоянию на 31 декабря 2008 года. Текущая стоимость обязательства по фиксированным выплатам и соответствующая стоимость текущих и прошлых услуг отражались по методу прогнозируемой условной единицы.

Суммы, признанные в консолидированном отчете о прибылях и убытках за 2008 год в отношении планов с установленными выплатами, которые были включены в состав расходов на оплату труда представлены следующим образом:

	«Благо- состояние»	«Почет»	Единовре- менная премия	Прочие выплаты	Итого
Стоимость текущих услуг	10,266	-	5,775	759	16,800
Проценты по обязательствам	18,540	576	10,302	1,554	30,972
Ожидаемый доход на активы плана	(1,390)	-	-	-	(1,390)
Актуарные убытки/(доходы), признанные в течение года	42,750	(602)	33,468	9,038	84,654
Амортизация стоимости прошлых услуг	15,317	-	945	72	16,334
Убытки/(доходы) в связи с переходом сотрудников (i)	17,538	(3,745)	10,636	1,409	25,838
Чистые расходы, признанные в консолидированном отчете о прибылях и убытках	103,021	(3,771)	61,126	12,832	173,208

Суммы, признанные в консолидированном отчете о прибылях и убытках за 2007 год в отношении планов с установленными выплатами, которые были включены в состав расходов на оплату труда представлены следующим образом:

	«Благо- состояние»	«Почет»	Единовре- менная премия	Прочие выплаты	Итого
Стоимость текущих услуг	9,215	103	5,626	1,045	15,989
Проценты по обязательствам	15,590	591	8,537	1,394	26,112
Ожидаемый доход на активы плана	(956)	-	-	-	(956)
Актуарные убытки, признанные в течение года	22,402	4,296	25,370	3,296	55,364
Амортизация стоимости прошлых услуг	14,466	-	884	72	15,422
Убытки в связи с переходом сотрудников (i)	10,066	-	9,225	-	19,291
Чистые расходы, признанные в консолидированном отчете о прибылях и убытках	70,783	4,990	49,642	5,807	131,222

- (i) Прибыли и 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.

Суммы, отраженные в консолидированном балансе на 31 декабря 2008 года в отношении планов с установленными выплатами, представлены следующим образом:

	<u>«Благо- состояние»</u>	<u>«Почет»</u>	<u>Единовременная премия</u>	<u>Прочие выплаты</u>	<u>Итого</u>
Текущая стоимость фондируемого обязательства по фиксированным выплатам	305,758	-	-	-	305,758
Справедливая стоимость активов планов	(26,238)	-	-	-	(26,238)
	<u>279,520</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>279,520</u>
Текущая стоимость нефондируемого обязательства по фиксированным выплатам	-	3,433	186,985	32,599	223,017
Непокрытая разница	279,520	3,433	186,985	32,599	502,537
Непризнанная стоимость прошлых услуг	(34,720)	-	(4,137)	(389)	(39,246)
Чистые пенсионные обязательства	<u>244,800</u>	<u>3,433</u>	<u>182,848</u>	<u>32,210</u>	<u>463,291</u>

Суммы, отраженные в консолидированном балансе на 31 декабря 2007 года в отношении планов с установленными выплатами, представлены следующим образом:

	<u>«Благо- состояние»</u>	<u>«Почет»</u>	<u>Единовременная премия</u>	<u>Прочие выплаты</u>	<u>Итого</u>
Текущая стоимость фондируемого обязательства по фиксированным выплатам	247,192	-	-	-	247,192
Справедливая стоимость активов планов	(18,538)	-	-	-	(18,538)
	<u>228,654</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>228,654</u>
Текущая стоимость нефондируемого обязательства по фиксированным выплатам	-	7,676	137,365	20,712	165,753
Непокрытая разница	228,654	7,676	137,365	20,712	394,407
Непризнанная стоимость прошлых услуг	(50,037)	-	(5,082)	(461)	(55,580)
Чистые пенсионные обязательства	<u>178,617</u>	<u>7,676</u>	<u>132,283</u>	<u>20,251</u>	<u>338,827</u>

Изменения в текущей стоимости чистых обязательств по фиксированным выплатам представлены ниже:

	<u>«Благо- состояние»</u>	<u>«Почет»</u>	<u>Единовре- менная премия</u>	<u>Прочее</u>	<u>Итого</u>
Чистое обязательство по фиксированным выплатам на 31 декабря 2006 года	<u>131,133</u>	<u>3,242</u>	<u>88,231</u>	<u>14,772</u>	<u>237,378</u>
Чистые расходы, признанные в отчете о прибылях и убытках	70,783	4,990	49,642	5,807	131,222
Взносы	<u>(23,299)</u>	<u>(556)</u>	<u>(5,590)</u>	<u>(328)</u>	<u>(29,773)</u>
Чистое обязательство по фиксированным выплатам на 31 декабря 2007 года	<u>178,617</u>	<u>7,676</u>	<u>132,283</u>	<u>20,251</u>	<u>338,827</u>
Чистые расходы/(доходы), признанные в отчете о прибылях и убытках	103,021	(3,771)	61,126	12,832	173,208
Взносы	<u>(36,838)</u>	<u>(472)</u>	<u>(10,561)</u>	<u>(873)</u>	<u>(48,744)</u>
Чистое обязательство по фиксированным выплатам на 31 декабря 2008 года	<u>244,800</u>	<u>3,433</u>	<u>182,848</u>	<u>32,210</u>	<u>463,291</u>

Изменения в справедливой стоимости активов планов с установленными выплатами представлены ниже:

Справедливая стоимость активов планов на 31 декабря 2006 года	8,081
Ожидаемый доход на активы планов	956
Актuarная прибыль	157
Взносы работодателя	29,680
Взносы сотрудников	93
Активы, распределенные при переходе сотрудников из материнской компании	756
Произведенные выплаты	<u>(21,185)</u>
Справедливая стоимость активов планов на 31 декабря 2007 года	<u>18,538</u>
Ожидаемый доход на активы планов	1,390
Актuarный убыток	(668)
Взносы работодателя	48,744
Активы, распределенные при переходе сотрудников из материнской компании	-
Произведенные выплаты	<u>(41,766)</u>
Справедливая стоимость активов планов на 31 декабря 2008 года	<u>26,238</u>

Основные категории активов плана, находящихся под управлением негосударственного пенсионного фонда «Благосостояние», в процентах от справедливой стоимости активов плана на отчетную дату:

	Доля в общих активах плана	
	2008	2007
Корпоративные облигации и акции российских компаний	32%	40%
Банковские депозиты	25%	30%
Доли в прочих закрытых инвестиционных фондах	19%	9%
Акции российских компаний	15%	0%
Векселя российских компаний	4%	12%
Облигации Правительства г. Москвы	0%	4%
Прочее	5%	5%
	100%	100%

Основные допущения, использованные для целей актуарных оценок, приведены ниже:

	2008	2007
Ставка дисконтирования	9.4%	7.5%
Ставка, используемая для расчета стоимости аннуитета	4%	4%
Средний остаточный срок работы	18.5 лет	20 лет
Ожидаемая доходность активов плана	10%	7.5%
Таблицы смертности	2005 год	1994 год

Кроме того, Группа предполагает, что темпы роста заработной платы в будущем будут соответствовать темпам инфляции в России. Актуарные убытки текущего года в отношении обязательств по фиксированным выплатам были значительны в связи с увеличением общего уровня заработной платы сотрудников Группы после ее создания.

Ожидаемая доходность плана оценивается на основании данных о текущих рыночных ставках на отчетную дату, соответствующих периодам погашения обязательств, а также исходя из структуры портфеля активов плана. Актуарная оценка ожидаемой доходности основана на данных предыдущих периодов и аналитическом прогнозе развития рынка в течение последующих двенадцати месяцев.

Актуарный доход на активы плана составил 724 тыс. руб. и 1,113 тыс. руб. за 2008 и 2007 годы, соответственно.

В следующем финансовом году Группа планирует сделать взносы в планы с установленными выплатами в размере 67,466 тыс. руб. (2007 год: 44,252 тыс. руб.).

16. ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	2008	2007
Торговая кредиторская задолженность	1,105,298	458,633
Задолженность за приобретение основных средств	787,998	438,536
Обязательства перед покупателями	2,164,064	2,251,778
Итого торговая и прочая кредиторская задолженность	4,057,360	3,148,947

17. РЕЗЕРВЫ

Резерв в отношении неопределенных налоговых позиций, за исключением налога на прибыль, отражает оценку руководством величины оттока ресурсов, необходимых для удовлетворения претензий со стороны российских налоговых органов (Примечание 5). По состоянию на 31 декабря 2008 года Группа создала резерв по налоговым обязательствам в размере 30,083 тыс. руб. (31 декабря 2007 года: ноль). Данные резервы созданы в отношении неопределенных налоговых позиций по НДС.

18. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО НАЛОГАМ, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Налог на имущество	100,694	78,508
Единый социальный налог	34,293	43,944
Подоходный налог с физических лиц	6,500	12,564
Прочие налоги	3,371	2,240
Итого задолженность по налогам, за исключением налога на прибыль	<u>144,858</u>	<u>137,256</u>

19. НАЧИСЛЕННЫЕ И ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Задолженность по оплате труда	273,515	436,283
Прочие обязательства	46,164	45,353
Итого начисленные и прочие краткосрочные обязательства	<u>319,679</u>	<u>481,636</u>

Задолженность по оплате труда по состоянию на 31 декабря 2008 и 2007 годов в основном состоит из начисленных обязательств по заработной плате и премиям в размере 190,338 тыс. руб. и 377,543 тыс. руб., соответственно, а также резерва по неиспользованным отпускам в размере 83,177 тыс. руб. и 58,740 тыс. руб., соответственно.

20. РУБЛЕВЫЕ ОБЛИГАЦИИ СЕРИИ 1 СО СРОКОМ ОБРАЩЕНИЯ 5 ЛЕТ

4 марта 2008 года Группа произвела выпуск неконвертируемых облигаций на общую сумму 3,000,000 тыс. руб. с номинальной стоимостью 1,000 рублей и сроком обращения пять лет. Чистый доход от выпуска облигаций после вычета расходов, связанных с размещением, составил 2,973,568 тыс. руб. Ставка купонного дохода на первый год составляет 9.5% в год. Купонный доход выплачивается раз в полгода. Ставка по остальным купонам будет определяться Группой. Держатели облигаций имеют право предъявить свои облигации к погашению по номинальной стоимости после выплаты второго купона, что обуславливает отражение этих облигаций в составе краткосрочных обязательств. Облигации выпущены под гарантию ООО «Трансинвест», которое является связанной стороной Группы.

В 2008 году Группа произвела первый купонный платеж в размере 142,110 тыс. руб. На 31 декабря 2008 года остаточная стоимость облигаций составила 3,087,926 тыс. руб., включая 92,918 тыс. руб. начисленного купона.

21. КАПИТАЛ

Уставный капитал

Объявленный и выпущенный акционерный капитал по состоянию на 31 декабря 2008 и 2007 годов включает:

	<u>Количество обыкновенных акций, находящихся в обращении</u>	<u>Стоимость</u>
Обыкновенные акции номинальной стоимостью тысяча рублей каждая	13,894,778	13,894,778

Акции Группы были оплачены за счет вклада ее материнской компанией, РЖД, чистых активов, связанных с деятельностью по контейнерным перевозкам, состоящих в основном из денежных средств, основных средств, долгосрочных пенсионных обязательств и соответствующих отложенных налоговых обязательств. Кроме того, в соответствии с действующим налоговым законодательством взнос акционером основных средств в уставный капитал в неденежной форме дает Группе право на возмещение входящего НДС, относящегося к таким основным средствам. Сумма НДС составила 104,001 тыс. руб., и была учтена при определении общей стоимости вознаграждения, уплаченного РЖД за акции Группы.

Разница между справедливой стоимостью переданных чистых активов и номинальной стоимостью акций, выпущенных Компанией в размере 2,254,346 тыс. руб., была отражена в составе прочих резервов.

Структура акционеров Группы по состоянию на 31 декабря 2008 и 2007 годов представлена следующим образом:

	<u>Количество акций в обращении</u>	<u>Доля участников в уставном капитале</u>
31 декабря 2008		
ОАО «РЖД»	11,810,561	85.00000%
ЗАО КБ «Ситибанк» (номинальный держатель)	1,284,574	9.24501%
ЗАО «ДКК» (номинальный держатель)	799,642	5.75498%
ОАО «Баминвест»	1	0.00001%
	<u>13,894,778</u>	<u>100%</u>
31 декабря 2007		
ОАО «РЖД»	13,894,777	99.99999%
ОАО «Баминвест»	1	0.00001%
	<u>13,894,778</u>	<u>100%</u>

5 февраля 2008 года материнская компания (РЖД) продала 15% акций Группы четырем институциональным инвесторам: EBPP (9.25%), Moore Capital (2.5%), GLG Partners (2.5%) и Тройка диалог инвестментс (0.75%). По состоянию на 31 декабря 2008 года эти акции находились на хранении в ЗАО КБ «Ситибанк» и ЗАО «ДКК».

Нераспределенная прибыль, дивиденды

В соответствии с российским законодательством дивиденды могут объявляться только из нераспределенной и не зачисленной в резервы накопленной прибыли, определенной в соответствии с российскими принципами бухгалтерского учета. По состоянию на 31 декабря 2008 и 2007 годов сумма прибыли, доступная к распределению в форме дивидендов составляла около 4,915,000 тыс. руб. и 2,695,000 тыс. руб., соответственно.

В отношении 2007 года акционеры одобрили выплату дивидендов в размере 11.03 руб. на одну акцию на ежегодном общем собрании акционеров 27 июня 2008 года. Дивиденды были выплачены до 31 декабря 2008 года.

В отношении 2006 года дивиденды в размере 10.38 руб. на одну акцию были одобрены и выплачены акционерам в течение 2007 года.

В отношении 2008 года Совет директоров рекомендовал утвердить дивиденды в размере 19.29 руб. на акцию, которые должны быть выплачены акционерам до 23 августа 2009 года. Дивиденды подлежат утверждению акционерами на ежегодном собрании акционеров, в связи с чем обязательство по выплате дивидендов не было начислено по состоянию на отчетную дату.

Резервный фонд

В соответствии с Уставом Компания создает резервный фонд путем перечисления в него 5% чистой прибыли, рассчитанной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета. Размер резервного фонда не должен превышать 5% от уставного капитала Компании. Средства резервного фонда могут использоваться исключительно для компенсации убытков Компании, погашения выпущенных долговых обязательств или выкупа собственных акций у акционеров. По состоянию на 31 декабря 2008 и 2007 годов резервный фонд Компании составил 148,691 тыс. руб. и 72,099 тыс. руб. соответственно.

22. ВЫРУЧКА

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Железнодорожные контейнерные перевозки	9,685,939	8,450,551
Услуги, оказанные по сквозной ставке	4,768,940	195,608
Терминальное обслуживание и агентские услуги	2,368,809	2,124,175
Автоперевозки	1,661,984	1,183,257
Экспедиторские и логистические услуги	1,603,706	1,205,303
Услуги на складах временного хранения	298,728	131,879
Прочее	105,786	84,412
Итого выручка	<u>20,493,892</u>	<u>13,375,185</u>

23. ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Услуги по перевозке и обработке грузов	3,698,004	3,012,892
Расходы на оплату труда	2,749,344	2,345,820
Внешние услуги по сквозной ставке	2,688,011	104,566
Амортизация	2,153,649	1,726,852
Материалы и затраты на ремонт	1,901,907	1,980,673
Налоги, за исключением налога на прибыль	361,913	279,964
Расходы на консультационные услуги	279,431	147,279
Арендная плата	218,454	200,010
Охрана	210,246	182,176
Топливо	133,984	62,448
Складские затраты	125,551	73,974
Благотворительность	114,702	37,516
Услуги связи	88,064	60,041
Командировочные расходы	61,786	34,638
Электроэнергия	48,955	34,944
Изменение резерва по сомнительным долгам	39,930	27,673
Изменения в резерве по налоговым рискам, за исключением налога на прибыль	30,083	(94,835)
Прибыль от реализации основных средств	(19,683)	(51,285)
Прочие расходы, нетто	685,246	521,309
Итого операционные расходы	<u>15,569,577</u>	<u>10,686,655</u>

24. ПРОЦЕНТНЫЕ РАСХОДЫ

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Процентные расходы по пятилетним рублевым облигациям серии 1	256,471	-
Процентные расходы по обязательствам по финансовой аренде	221,804	31,214
Процентные расходы по банковским займам (i)	20,902	-
Итого проценты уплаченные	<u>499,177</u>	<u>31,214</u>

- (i) В течение года, закончившегося 31 декабря 2008 года Группа привлекла и погасила заем сроком на три месяца от ОАО «Еврофинанс-Моснарбанк» на сумму 1,000,000 тыс. руб. с процентной ставкой 8.5%.

25. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Ставка налога на прибыль организаций в Российской Федерации за годы закончившиеся 31 декабря 2008 и 2007 годов составляла 24%. В ноябре 2008 года в Налоговый кодекс были приняты поправки, уменьшающие ставку налога на прибыль организаций с 24% до 20%. Изменение вступает в силу с 1 января 2009 года.

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Текущий налог на прибыль	(1,259,248)	(1,013,353)
Отложенный налог на прибыль	271,415	212,420
	<u>(987,833)</u>	<u>(800,933)</u>

Прибыль до налогообложения, отраженная в консолидированной финансовой отчетности, соотносится с суммой уплаченного налога на прибыль следующим образом:

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Прибыль до налога на прибыль	<u>4,557,859</u>	<u>2,734,567</u>
Налог на прибыль по установленной ставке (24%)	(1,093,886)	(656,296)
Налоговый эффект статей, не уменьшающих налогооблагаемую базу или не включаемых в расчет налогооблагаемой прибыли:		
Эффект на сальдо отложенных налогов в связи с изменением ставки налога на прибыль с 24% до 20%, начиная с 1 января 2009 года	285,148	-
Выплаты премий по итогам года	(22,413)	(72,015)
Вознаграждение в неденежной форме и прочие выплаты сотрудникам, не принимаемые для целей налогообложения	(41,315)	(22,056)
Пенсионное обеспечение, не учитываемое для целей налогообложения	(16,845)	(14,505)
Расходы на благотворительную деятельность	(27,579)	(9,004)
Прочие расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу	(77,193)	(36,347)
Изменения в резервах по налоговым рискам – налоги, за исключением налога на прибыль	(7,220)	22,760
Изменения в резервах по налоговым рискам – налог на прибыль	<u>13,470</u>	<u>(13,470)</u>
Налог на прибыль	<u>(987,833)</u>	<u>(800,933)</u>

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>31 декабря 2007 года</u>	Отражено в отчете о прибылях и убытках	<u>31 декабря 2008 года</u>
Основные средства	2,109,658	(165,520)	1,944,138
Нематериальные активы	4,157	(2,533)	1,624
Прочее	72	(1,361)	(1,289)
Торговая и прочая дебиторская задолженность	(14,704)	15,687	983
Кредиты и займы	-	1,152	1,152
Обязательства по финансовой аренде	(93,096)	(144,737)	(237,833)
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(72,786)	31,990	(40,796)
Пенсионные обязательства	<u>(42,867)</u>	<u>(6,093)</u>	<u>(48,960)</u>
Итого отложенные налоговые обязательства, нетто	<u>1,890,434</u>	<u>(271,415)</u>	<u>1,619,019</u>

	31 декабря 2006 года	Эффект от объединения предприятий	Отражено в отчете о прибылях и убытках	31 декабря 2007 года
Основные средства	2,079,352	264,466	(234,160)	2,109,658
Нематериальные активы	2,092	-	2,065	4,157
Прочее	-	-	72	72
Торговая и прочая дебиторская задолженность	(12,554)	-	(2,150)	(14,704)
Обязательства по финансовой аренде	(130,698)	-	37,602	(93,096)
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(68,332)	-	(4,454)	(72,786)
Пенсионные обязательства	(31,472)	-	(11,395)	(42,867)
Итого отложенные налоговые обязательства, нетто	1,838,388	264,466	(212,420)	1,890,434

26. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

В соответствии с МСБУ 24 «Раскрытие информации о связанных сторонах» стороны считаются связанными, если одна сторона имеет возможность контролировать другую сторону 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 и имела значительные остатки в расчетах на 31 декабря 2008 года, раскрывается ниже:

Связанная сторона	Характер отношений
ОАО «Российские железные дороги» (РЖД)	Материнская компания
ОАО «ТрансКредитБанк»	Дочернее предприятие РЖД
ООО «ФинансБизнесГруп» (Примечание 14)	Сторона, связанная с ОАО «ТрансКредитБанк»
ООО «Финанс-Проект» (Примечание 6)	Сторона, связанная с ОАО «ТрансКредитБанк»
ООО «Западный порт» (Примечание 6)	Дочернее предприятие ООО «Финанс-Проект»
ООО «Рефсервис»	Дочернее предприятие РЖД
ООО «Росжелдорстрой»	Дочернее предприятие РЖД
ООО «Трансинвест» (Примечание 20)	Сторона, связанная с фондом «Благосостояние»
Фонд «Благосостояние»	План пенсионного обеспечения сотрудников Компании
Фонд «Почет»	План пенсионного обеспечения сотрудников Компании

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 государственными компаниями и учреждениями. Большинство операций со связанными сторонами относятся к следующим компаниям: ОАО «Российские железные дороги» (РЖД) и его дочерние предприятия, включая ОАО «ТрансКредитБанк».

ОАО «Российские железные дороги» (РЖД) и его дочерние предприятия

Группа осуществляет ряд операций с РЖД («Материнская компания»), являющейся единоличным владельцем и поставщиком 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.

Помимо этого, в соответствии с действующими в России нормативными актами, отдельные функции, связанные с организацией процесса контейнерных перевозок, могут выполняться только РЖД. После передачи Группе активов, необходимых для выполнения таких функций, РЖД привлекло ТрансКонтейнер для выполнения роли агента по выполнению таких функций. Выручка Группы от таких операций с РЖД представлена в составе агентских услуг в консолидированном отчете о прибылях и убытках.

У Группы открыто несколько расчетных счетов в ОАО «ТрансКредитБанк». Кроме того, ОАО «ТрансКредитБанк» гарантированы векселя ООО «Финанс-Проект», приобретенные Группой.

Суммы по операциям со связанными сторонами за периоды, закончившиеся 31 декабря 2008 и 2007 годов, и значительные остатки на конец года приведены ниже.

Операции и остатки по операциям со связанными сторонами по состоянию на 31 декабря 2008 года, и за период, закончившийся этой датой:

	<u>Всего</u>	<u>РЖД и дочерние компании</u>	<u>Прочие</u>
Денежные средства и их эквиваленты			
Счета в банках	438,323	437,745	578
	<u>438,323</u>	<u>437,745</u>	<u>578</u>
Торговая и прочая дебиторская задолженность			
Торговая дебиторская задолженность	647,354	641,870	5,484
Авансы поставщикам	210,041	204,852	5,189
Предоплата по налогу на прибыль	135,683	-	135,683
НДС к возмещению	1,107,444	-	1,107,444
Прочая дебиторская задолженность	8,544	263	8,281
	<u>2,109,066</u>	<u>846,985</u>	<u>1,262,081</u>
Долгосрочные финансовые вложения	303,504	-	303,504
Итого активы	<u>2,850,893</u>	<u>1,284,730</u>	<u>1,566,163</u>
Торговая и прочая кредиторская задолженность			
Торговая кредиторская задолженность	604,407	588,196	16,211
Обязательства перед покупателями	38,358	9,705	28,653
Задолженность по налогам	160,968	-	160,968
Прочая кредиторская задолженность	2,137	1,989	148
	<u>805,870</u>	<u>599,890</u>	<u>205,980</u>
Обязательства по финансовой аренде	1,189,166	-	1,189,166
Итого обязательства	<u>1,995,036</u>	<u>599,890</u>	<u>1,395,146</u>

Выручка			
Железнодорожные контейнерные перевозки	1,092,421	1,072,594	19,827
Агентские услуги	1,754,066	1,754,066	-
Прочее	41,212	29,802	11,410
	<u>2,887,699</u>	<u>2,856,462</u>	<u>31,237</u>
Проценты полученные по депозитам	31,303	31,303	-
Итого доходы	<u>2,919,002</u>	<u>2,887,765</u>	<u>31,237</u>
Расходы			
Услуги по перевозке и обработке грузов	4,583,409	4,558,030	25,379
Затраты на ремонт	1,031,190	965,276	65,914
Арендная плата по объектам основных средств	44,294	24,952	19,342
Прочие расходы	241,402	158,980	82,422
	<u>5,900,295</u>	<u>5,707,238</u>	<u>193,057</u>
Расходы по налогу на прибыль и прочим налогам	1,348,174	-	1,348,174
Процентные расходы по обязательствам по финансовой аренде	221,804	-	221,804
Итого расходы	<u>7,470,273</u>	<u>5,707,238</u>	<u>1,763,035</u>
Приобретение основных средств	1,192,233	205,628	986,605
Приобретение материалов	29,877	22,977	6,900
Взносы в негосударственные пенсионные фонды	36,839	36,839	-
Итого прочие операции	<u>1,258,949</u>	<u>265,444</u>	<u>993,505</u>

Операции и остатки по операциям со связанными сторонами по состоянию на 31 декабря 2007 года, и за период, закончившийся этой датой:

	<u>Всего</u>	<u>РЖД и дочерние компании</u>	<u>Прочие</u>
Денежные средства и их эквиваленты			
Счета в банках	193,929	193,929	-
Банковские депозиты	1,000,482	1,000,482	-
Краткосрочные банковские депозиты	7,880	7,880	-
	<u>1,202,291</u>	<u>1,202,291</u>	<u>-</u>
Торговая и прочая дебиторская задолженность			
Торговая дебиторская задолженность	626,878	614,399	12,479
Авансы поставщикам	165,085	104,353	60,732
Предоплата по налогу на прибыль	121,169	-	121,169
НДС к возмещению	981,490	-	981,490
Прочая дебиторская задолженность	21,332	17,267	4,065
	<u>1,915,954</u>	<u>736,019</u>	<u>1,179,935</u>
Долгосрочные финансовые вложения	280,000	-	280,000
Итого активы	<u>3,398,245</u>	<u>1,938,310</u>	<u>1,459,935</u>

Торговая и прочая кредиторская задолженность			
Торговая кредиторская задолженность	431,029	180,943	250,086
Обязательства перед покупателями	9,094	637	8,457
Задолженность по налогам	161,088	-	161,088
Прочая кредиторская задолженность	20,510	16,899	3,611
	<u>621,721</u>	<u>198,479</u>	<u>423,242</u>
Обязательства по финансовой аренде	<u>387,898</u>	<u>52,816</u>	<u>335,082</u>
Итого обязательства	<u>1,009,619</u>	<u>251,295</u>	<u>758,324</u>
Выручка			
Железнодорожные контейнерные перевозки	969,805	893,828	75,977
Агентские услуги	1,601,903	1,601,903	-
Прочее	31,186	24,862	6,324
	<u>2,602,894</u>	<u>2,520,593</u>	<u>82,301</u>
Проценты полученные по депозитам	<u>55,612</u>	<u>55,612</u>	-
Итого доходы	<u>2,658,506</u>	<u>2,576,205</u>	<u>82,301</u>
Расходы			
Услуги по перевозке и обработке грузов	2,373,960	2,373,960	-
Затраты на ремонт	1,263,910	1,236,141	27,769
Арендная плата по объектам основных средств	102,974	102,835	139
Прочие расходы	272,554	216,536	56,018
	<u>4,013,398</u>	<u>3,929,472</u>	<u>83,926</u>
Расходы по налогу на прибыль и прочим налогам	1,637,481	-	1,637,481
Процентные расходы по обязательствам по финансовой аренде	<u>31,214</u>	<u>31,214</u>	-
Итого расходы	<u>5,682,093</u>	<u>3,960,686</u>	<u>1,721,407</u>
Приобретение основных средств	2,373,903	1,386,788	987,115
Приобретение материалов	27,832	24,157	3,675
Взносы в негосударственные пенсионные фонды	23,855	23,855	-
Итого прочие операции	<u>2,425,590</u>	<u>1,434,800</u>	<u>990,790</u>

Остатки по операциям со связанными сторонами являются необеспеченными, кроме обязательств по финансовой аренде (Примечание 14).

Резерв по сомнительным долгам в сумме 46,837 тыс. руб. был признан Группой в отношении дебиторской задолженности РЖД по состоянию на 31 декабря 2007 года.

Вознаграждение, выплачиваемое ключевому руководящему персоналу

Ключевой руководящий персонал включает членов Совета директоров Компании, генерального директора и его заместителей, что составляет 14 человек на 31 декабря 2008 и 2007 годов, соответственно. Общая сумма вознаграждения ключевого руководящего персонала (включая единый социальный налог и до удержания налога на доходы физических лиц) составила 55,615 тыс. руб. (в том числе единый социальный налог в размере 1,431 тыс. руб.) и 43,746 тыс. руб. (включая единый социальный налог в размере 1,056 тыс. руб.) за годы, закончившиеся 31 декабря 2008 и 2007 годов, соответственно. Данные расходы отражены в составе расходов на оплату труда в консолидированном отчете о прибылях и убытках. Такое вознаграждение состоит в основном из краткосрочных выплат. Пенсионное обеспечение и прочие долгосрочные выплаты ключевому руководящему персоналу были незначительны.

27. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ОПЕРАЦИОННОЙ АРЕНДЕ

Группа арендует краны, производственные здания, и офисные помещения. Соответствующие арендные соглашения имеют сроки от одного до пяти лет. Кроме того, Группа арендует земельные участки, на которых расположены контейнерные терминалы Группы.

Будущие минимальные арендные платежи по заключенным договорам операционной аренды представлены следующим образом:

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
По требованию или в течение одного года	141,315	7,600
От двух до пяти лет	91,695	23,885
Свыше пяти лет	<u>73</u>	<u>33</u>
Итого будущие минимальные платежи по аренде	<u>233,083</u>	<u>31,518</u>

28. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО КАПИТАЛЬНЫМ ЗАТРАТАМ И ОПЕРАЦИОННЫЕ РИСКИ

По состоянию на 31 декабря 2008 и 2007 годов у Группы существовали следующие обязательства по будущим капитальным затратам, связанным с приобретением подъемного и прочего оборудования, строительством контейнерных терминалов и модернизацией существующих активов:

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Строительство контейнерно-терминальных комплексов и модернизация существующих активов	1,037,981	151,488
Приобретение контейнеров и платформ	774,555	-
Приобретение подъемного и прочего оборудования	<u>221,444</u>	<u>66,912</u>
Итого обязательства по капитальным затратам	<u>2,033,980</u>	<u>218,400</u>

Операционная среда Группы – Несмотря на улучшение экономической ситуации в России Россия продолжает экономические реформы и развитие правовых, налоговых и законодательных систем, необходимых для рыночной экономики. Будущая стабильность российской экономики в основном зависит от результатов этих реформ, а также эффективности экономических, финансовых и валютных мер, предпринимаемых правительством.

Охрана окружающей среды – Практика применения природоохранного законодательства в Российской Федерации продолжает формироваться. Группа периодически пересматривает свои обязательства в соответствии с природоохранными нормативными актами. Размер обязательств, которые могут возникнуть в результате изменения существующих нормативно-правовых актов или судебной практики в области гражданского права не может быть оценен, но может оказаться существенным. В существующих условиях правоприменения и с учетом действующего законодательства Группа, по мнению руководства, соблюдает все федеральные и региональные требования по охране окружающей среды. Таким образом, значительных обязательств в связи с ущербом окружающей среде и ее восстановлением не имеется.

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, существующие в настоящее время претензии или иски к Группе не могут оказать существенного негативного влияния на деятельность или финансовое положение Группы, и информация о них была надлежащим образом отражена или раскрыта в данной консолидированной финансовой отчетности.

Страхование – Группа не осуществляет страхования своих активов, деятельности, гражданской ответственности или прочих рисков, по которым возможно страхование, за исключением страхования экспортных поставок. В отсутствие соответствующего страхового покрытия, существует риск того, что повреждение или утрата активов может оказать существенное негативное влияние на деятельность и финансовое положение Группы.

Нестабильность мирового и российского финансовых рынков – В последние месяцы несколько крупнейших национальных экономик в мире испытали значительное ухудшение ситуации на рынках капитала и заемных средств. Несколько крупнейших глобальных финансовых компаний начали процедуру банкротства и были поглощены другими организациями или были вынуждены прибегнуть к государственному финансированию. В связи с высоким уровнем нестабильности мировых и российских рынков капитала и заемных средств, а также отсутствием у российского правительства применимых возможных стабилизационных мер, на дату утверждения данной финансовой информации существует неопределенность в отношении существования возможности и стоимости привлечения заемных средств как для Группы, так и для ее контрагентов. Также существует возможность того, что в прогнозируемом будущем ситуация не стабилизируется, что обуславливает возможное влияние этих тенденций на прибыльность Группы, прогнозы руководства относительно будущих денежных потоков и обесценения финансовых и нефинансовых активов.

29. 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 долгосрочных и краткосрочных кредитов и займов, в том числе обязательств по финансовой аренде, пятилетним рублевым облигациям, а также собственных средств, включая уставный капитал, резервы и нераспределенную прибыль, информация по которым раскрыта в Примечании 21.

Руководство Группы регулярно пересматривает структуру капитала для проведения оценки стоимости капитала и рисков, связанных с каждым видом капитала. Данный анализ проводится на основании трех коэффициентов:

- Коэффициент текущей ликвидности;
- Коэффициент долгового покрытия;
- Коэффициент процентного покрытия.

Все приведенные выше показатели рассчитываются на основе неконсолидированной финансовой отчетности ОАО «ТрансКонтейнер», подготовленной в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета. Группа регулярно пересматривает и устанавливает целевые показатели для данных трех коэффициентов.

Коэффициент текущей ликвидности – Приемлемый коэффициент текущей ликвидности Группы определяется как сумма оборотного капитала и денежных средств и их эквивалентов. Оборотный капитал определяется как сумма значений текущих активов за вычетом денежных средств и их эквивалентов, и общего объема текущих обязательств без учета краткосрочного заемного капитала. Максимально допустимый коэффициент текущей ликвидности рассчитывается как сумма чистой прибыли и амортизации.

Коэффициент долгового покрытия – Коэффициент рассчитывается как отношение EBITDA за отчетный год к долгосрочному заемному капиталу, где показатель EBITDA рассчитывается как доход до налогообложения плюс процентные расходы, амортизация, и лизинговые расходы. Приемлемым коэффициентом долгового покрытия Группы считается величина долгосрочного заемного капитала, не превышающая EBITDA умноженный на три. Максимально допустимым коэффициентом долгового покрытия Группы считается величина долгосрочного заемного капитала, не превышающая EBITDA умноженный на четыре.

Коэффициент процентного покрытия – Коэффициент процентного покрытия рассчитывается как отношение EBIT к процентным расходам за отчетный год, где показатель EBIT рассчитывается как операционная прибыль за вычетом амортизации. Приемлемым коэффициентом процентного покрытия Группы считается величина процентных расходов умноженных на три, не превышающая EBIT. Максимально допустимым коэффициентом процентного покрытия Группы считается величина процентных расходов умноженных на два, не превышающая EBIT.

Основные категории финансовых инструментов

Финансовые активы Группы включают долгосрочные инвестиции (Примечание 8), торговую и прочую дебиторскую задолженность, денежные средства и их эквиваленты и краткосрочные банковские депозиты. Все финансовые активы относятся к категории займов выданных и дебиторской задолженности в соответствии МСБУ 39 «Финансовые инструменты – признание и оценка».

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Финансовые активы		
Денежные средства и их эквиваленты	453,056	1,351,866
Торговая и прочая дебиторская задолженность	1,640,835	1,163,878
Краткосрочные банковские депозиты	-	109,124
Долгосрочные финансовые вложения	<u>303,504</u>	<u>280,000</u>
Итого финансовые активы	<u>2,397,395</u>	<u>2,904,868</u>

Финансовые обязательства Группы в основном состоят из торговой и прочей кредиторской задолженности, начисленных обязательств, обязательств по финансовой аренде, и рублевых облигаций серии 1 со сроком обращения 5 лет. Все финансовые обязательства отражаются по амортизированной стоимости.

Финансовые обязательства		
Торговая и прочая кредиторская задолженность	1,938,530	941,608
Задолженность по оплате труда	273,515	436,283
Рублевые облигации серии 1 со сроком обращения 5 лет	3,087,926	-
Обязательства по финансовой аренде	<u>1,189,167</u>	<u>387,898</u>
Итого финансовые обязательства	<u>6,489,138</u>	<u>1,765,789</u>

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.

Группа имеет как процентные, так и беспроцентные финансовые обязательства. К процентным обязательствам относятся обязательства по финансовой аренде, а также обязательства по пятилетним рублевым облигациям. К беспроцентным обязательствам относятся торговая и прочая кредиторская задолженность и 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.

	Эффектив- ная ставка	Менее 1 месяца	1-3 мес.	3 мес.-1 год	1-5 лет	Итого
2008						
Беспроцентные обязательства		338,831	722,244	1,150,970	-	2,212,045
Рублевые облигации серии 1 со сроком обращения 5 лет	10.31%	-	3,142,110	-	-	3,142,110
Обязательства по финансовой аренде	14.57% – 21.70%					
		33,779	67,177	290,622	1,242,208	1,633,786
Итого		372,610	3,931,531	1,441,592	1,242,208	6,987,941
2007						
Беспроцентные обязательства		909,283	261,114	207,494	-	1,377,891
Обязательства по финансовой аренде	14.57% – 14.80%					
		9,622	65,654	65,633	384,592	525,501
Итого		918,905	326,768	273,127	384,592	1,903,392

Следующая таблица отражает сроки погашения финансовых активов Группы. 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.

	Эффектив- ная ставка	Менее 1 месяца	1-3 мес.	3 мес.-1 год	1-5 лет	Итого
2008						
Торговая и прочая дебиторская задолженность		413,773	565,179	661,883	-	1,640,835
Долгосрочные финансовые вложения	8%	-	-	-	303,504	303,504
Итого		413,773	565,179	661,883	303,504	1,944,339
2007						
Торговая и прочая дебиторская задолженность		175,993	987,877	8	-	1,163,878
Краткосрочные банковские депозиты	5% – 9%	1,147,880	109,124	-	-	1,257,004
Долгосрочные финансовые вложения	8%	-	-	-	280,000	280,000
Итого		1,323,873	1,097,001	8	280,000	2,700,882

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 осуществляет операции, выраженные в иностранной валюте. Часть дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся в основном к расчетам с покупателями, выражена в валюте, отличной от российского рубля. Функциональной валютой ТрансКонтейнера является российский рубль

Группа не использует формальных механизмов (т.е. производных финансовых инструментов) для управления валютным риском. С целью снижения данного риска руководство Группы по возможности стремится уравновешивать финансовые активы и финансовые обязательства, выраженные в иностранной валюте.

Балансовая стоимость денежных активов и обязательств Группы, денонмированных в иностранной валюте, по состоянию на отчетную дату составила:

	Долл. США		Евро		Прочие	
	2008	2007	2008	2007	2008	2007
Активы						
Денежные средства и их эквиваленты	56,985	158,322	91,150	16,775	1,176	814
Торговая и прочая дебиторская задолженность	157,557	103,733	90,902	-	-	-
Итого активы	214,542	262,055	182,052	16,775	1,176	814
Обязательства						
Торговая и прочая кредиторская задолженность	189,362	143,648	26,225	-	4,745	-
Итого обязательства	189,362	143,648	26,225	-	4,745	-

За год, закончившийся 31 декабря 2008 года, произошло ослабление курса российского рубля отношению к доллару США на 20% и по отношению к евро на 15%.

Следующая таблица показывает анализ чувствительности Группы к укреплению российского рубля на 10% по отношению к доллару США и евро. Данный анализ был применен к денежным статьям на отчетную дату, выраженным в соответствующих валютах.

	Долл. США – влияние		Евро – влияние	
	2008	2007	2008	2007
Убыток	(2,518)	(11,841)	(15,583)	(1,678)

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

Группа подвержена процентному риску, в связи с выпуском пятилетних рублевых облигаций серия 1 в марте 2008 года (Примечание 20), с офертой эмитента по выкупу облигаций у держателей после второй полугодовой купонной выплаты (см. также раздел риска ликвидности). Процентный риск – это риск вследствие которого изменение процентных ставок на заемные средства будет иметь негативное влияние на финансовые показатели Группы. Группа управляет процентным риском путем привлечения займов по фиксированной ставке, а также с помощью поддержания оптимального баланса между собственными и заемными финансовыми средствами.

Купонная ставка по пятилетнему рублевому облигационному займу серии 1, составляет 9,5%. Эффективная годовая процентная ставка составляет 10,42%. Если купонная ставка повысится/понижится на 50 базисных пунктов, а все остальные переменные останутся без изменения, прибыль Группы за год, закончившийся 31 декабря 2008 года уменьшится/увеличится на 12,351 тыс. руб., в связи с соответствующим изменением в эффективной годовой процентной ставке.

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 за счет установления кредитных условий для наиболее значительных клиентов. Такие условия периодически пересматриваются и утверждаются руководством. Продажа в кредит осуществляется 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.

По состоянию на 31 декабря 2008 года 54% общей суммы (нетто) торговой и прочей дебиторской задолженности приходилось на пять крупнейших покупателей Группы (31 декабря 2007 года: 69%).

Самые значительные суммы дебиторской задолженности, непогащенные на отчетную дату, состояли из:

	2008		
	Непогащенный остаток, всего	Резервы по сомнительным долгам	Непогащенный остаток, нетто
ОАО «РЖД»	439,303	-	439,303
ООО «Фольксваген Рус»	144,634	-	144,634
ОАО «РЖД Строй №15»	116,692	-	116,692
Die Gesellschaft "Schenker Automotive RailNet GmbH"	90,061	-	90,061
ООО «Северсталь-Елабуга»	87,205	-	87,205
Итого	877,895	-	877,895

	2007		
	Непогашенный остаток, всего	Резервы по сомнительным долгам	Непогашенный остаток, нетто
ОАО «РЖД»	677,082	(46,837)	630,245
ООО «МКЛ Шиппинг»	74,262	-	74,262
ООО «Юнико Лоджистикс»	35,863	-	35,863
ООО «Фольксваген Рус»	32,776	-	32,776
ООО «Ф.Е. Транслоджистикс»	30,171	-	30,171
Итого	850,154	(46,837)	803,317

Кредитный риск по высоколиквидным активам ограничен, так как они размещены только в финансовых институтах, хорошо известных Группе. 99% и 88% общей суммы денежных средств и их эквивалентов на 31 декабря 2008 и 2007 годов, соответственно, были размещены в одном банке, являющемся связанной стороной Группы.

Группа также подвержена кредитному риску в отношении своих вложений в векселя ООО «Финанс-Проект» (Примечание 6). Данные векселя авалированы ОАО «ТрансКредитБанк».

30. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Аренда платформ – В январе 2009 года Группа приобрела 358 железнодорожных платформ в рамках договоров финансового лизинга с ООО «Голдлайн» и ООО «Альфа-Лизинг». Стоимость приобретенных платформ составляет 896,068 тыс. руб. Расчетная простая годовая процентная ставка по договорам аренды составляет 18%.

Приобретение платформ – В январе 2009 года Группа приобрела 100 железнодорожных платформ от ЗАО «РусУкрВагон» и 73 железнодорожные платформы у ООО «ИнтерСистемс-Капитал», на общую сумму 373,862 тыс. руб.

Включение облигаций в ломбардный список Центрального банка России – В феврале 2009 года облигации пятилетнего рублевого облигационного займа серии I были включены в ломбардный список Центрального банка России. Список состоит из ценных бумаг, который банк принимает в качестве залога для ломбардных кредитов, выдаваемых Центральным банком России.

Вторичное размещение облигаций – 13 марта 2009 года Группа исполнила свои обязательства по оферте в отношении 2,88 миллионов пятилетних рублевых облигаций серии I (Примечание 20) по номинальной стоимости, на общую сумму 2,896,285 тыс. рублей, что составляет 96,1% от выпущенных облигаций. Выкупленные облигации были вновь размещены в тот же день по текущим рыночным ставкам различными инвесторами, среди которых были как прежние держатели облигаций так и новые инвесторы. В результате 100% от первоначального выпуска облигаций остались в обращении. Процент по 3 и 4 купонам был установлен в размере 16,5%.

Меморандум о долгосрочном финансировании – 30 апреля 2009 года группа и Европейский банк реконструкции и развития подписали меморандум об участии банка в проектах Группы путем предоставления долгосрочного финансирования в размере до 100,000 тыс. долларов США на семь лет.

Образование ОАО «ТрансКонтейнер – Словакия» – 27 апреля 2009 года Совета директоров Группы одобрил создание 100% дочерней компании «ТрансКонтейнер – Словакия», в Словацкой Республике с акционерным капиталом в размере 640 тыс. Евро.

Собрание акционеров – 27 апреля 2009 года Совет директоров Группы принял решение о созыве общего собрания акционеров 23 июня 2009 года.