



**ВЫПИСКА ИЗ ПРОТОКОЛА № 8
ЗАСЕДАНИЯ КОМИТЕТА ПО АУДИТУ
ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»,**

проведенного в форме совместного присутствия
17 апреля 2014 г. в 13 час. 00 мин. в г. Москва

В заседании приняли участие:

Хекстер Д.	-	Председатель Комитета по аудиту
Белова А.Г.	-	Заместитель Председателя Комитета по аудиту

члены Комитета:

Иванов П.А.
Ильичев П.Д.
Костенец И.А.

В соответствии с пунктом 9.6 Положения о Комитете по аудиту ОАО «ТрансКонтейнер» при подведении итогов голосования по вопросам повестки дня учтены письменные мнения членов Комитета по аудиту Иванова П.А. и Костенец И.А.

В заседании Комитета по аудиту приняли участие 5 из 5 членов Комитета по аудиту. Согласно пункту 9.3 Положения о Комитете по аудиту ОАО «ТрансКонтейнер» в случае присутствия на заседании не менее половины членов Комитета, заседание Комитета является правомочным (имеет кворум).

Кворум для принятия решений имеется.

Из повестки дня заседания Комитета по аудиту:

3. О размере оплаты услуг аудитора в 2014 году.
4. Об аудиторе ОАО «ТрансКонтейнер» на 2014 год.

Вопрос 3:

О размере оплаты услуг аудитора в 2014 году.

Проект решения, поставленный на голосование:

1. Рекомендовать Совету директоров ОАО «ТрансКонтейнер» определить оплату услуг аудиторской компании ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» для проведения обзорной проверки промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации по МСФО Общества за 1-е полугодие 2014 года, специальной финансовой отчетности Общества за 1-е полугодие 2014 года, подготовленной в соответствии с инструкциями и учетной политикой группы ОАО «РЖД», специальной финансовой отчетности Общества за 1-е полугодие 2014 года, подготовленной в соответствии с учетной политикой группы ОАО «ТрансКонтейнер» для целей включения в консолидированную финансовую информацию группы FESCO, аудиторской проверки бухгалтерской отчетности Общества по РСБУ за 2014 год, и консолидированной финансовой отчетности Общества по МСФО за 2014 год, а также аудиторской проверки специальной финансовой отчетности Общества за 2014 год, подготовленной в соответствии с инструкциями и учетной политикой ОАО «РЖД», специальной

финансовой отчетности Общества за 2014 год, подготовленной в соответствии с учетной политикой группы ОАО «ТрансКонтейнер» для целей включения в консолидированную финансовую отчетность группы FESCO, в размере 17 100 000 (семнадцать миллионов сто тысяч) рублей без НДС и накладных расходов с учетом возможного снижения размера оплаты аудиторских услуг и утвердить иные условия договоров об оказании аудиторских услуг согласно приложению №1.

Итоги голосования:	«за»	3
	«против»	1 (Костенец И.А.)
	«воздержался»	1 (Иванов П.А.)

...

Принято решение:

1. Рекомендовать Совету директоров ОАО «ТрансКонтейнер» определить оплату услуг аудиторской компании ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» для проведения обзорной проверки промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации по МСФО Общества за 1-е полугодие 2014 года, специальной финансовой отчетности Общества за 1-е полугодие 2014 года, подготовленной в соответствии с инструкциями и учетной политикой группы ОАО «РЖД», специальной финансовой отчетности Общества за 1-е полугодие 2014 года, подготовленной в соответствии с учетной политикой группы ОАО «ТрансКонтейнер» для целей включения в консолидированную финансовую информацию группы FESCO, аудиторской проверки бухгалтерской отчетности Общества по РСБУ за 2014 год, и консолидированной финансовой отчетности Общества по МСФО за 2014 год, а также аудиторской проверки специальной финансовой отчетности Общества за 2014 год, подготовленной в соответствии с инструкциями и учетной политикой ОАО «РЖД», специальной финансовой отчетности Общества за 2014 год, подготовленной в соответствии с учетной политикой группы ОАО «ТрансКонтейнер» для целей включения в консолидированную финансовую отчетность группы FESCO, в размере 17 100 000 (семнадцать миллионов сто тысяч) рублей без НДС и накладных расходов с учетом возможного снижения размера оплаты аудиторских услуг и утвердить иные условия договоров об оказании аудиторских услуг согласно приложению №1.

...

Вопрос 4:

Об аудиторе ОАО «ТрансКонтейнер» на 2014 год.

Проект решения, поставленный на голосование:

1. Признать, что ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» является независимой аудиторской организацией по отношению к ОАО «ТрансКонтейнер» в соответствии с правилами Международной федерации бухгалтеров и Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, действующими в Российской Федерации.

Итоги голосования:	«за»	3
	«против»	нет
	«воздержался»	нет

Члены Комитета по аудиту Иванов П.А. и Костенец И.А. не голосовали за данный проект решения.

2. Рекомендовать Совету директоров ОАО «ТрансКонтейнер» предложить Общему собранию акционеров ОАО «ТрансКонтейнер» утвердить аудитором Общества

ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» для проведения аудиторской проверки финансовой отчетности ОАО «ТрансКонтейнер» по РСБУ и МСФО за 2014 год.

Итоги голосования:	«за»	4
	«против»	нет
	«воздержался»	1 (Иванов П.А.)

Принято решение:

1. Признать, что ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» является независимой аудиторской организацией по отношению к ОАО «ТрансКонтейнер» в соответствии с правилами Международной федерации бухгалтеров и Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, действующими в Российской Федерации.

2. Рекомендовать Совету директоров ОАО «ТрансКонтейнер» предложить Общему собранию акционеров ОАО «ТрансКонтейнер» утвердить аудитором Общества ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» для проведения аудиторской проверки финансовой отчетности ОАО «ТрансКонтейнер» по РСБУ и МСФО за 2014 год.

Настоящий протокол заседания Комитета по аудиту составлен и подписан «17» апреля 2014 года.

Председатель Комитета по аудиту

Д. Хекстер

Секретарь Комитета по аудиту

Ю.Б. Гельфер

Выписка верна

Секретарь
Комитета по аудиту

Ю.Б. Гельфер

**Основные условия договоров на оказание аудиторских услуг между
ОАО «ТрансКонтейнер» и ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»**

Предмет договора	Сроки предоставления информации аудитору	Сроки оказания услуг	Стоимость услуг, без НДС и накладных расходов ¹
<p>Оказание услуг по обзорной проверке:</p> <ul style="list-style-type: none"> - промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации по состоянию на 30 июня 2014 года и за шестимесячный период, закончившийся на эту дату, подготовленной в соответствии с МСФО 34 (далее - Финансовая Отчетность); - специальной финансовой информации по состоянию на 30 июня 2014 года и за шестимесячный период, закончившийся на эту дату, подготовленной в соответствии с инструкциями Группы «РЖД» и учетной политикой Группы «РЖД» в отношении подготовки финансовой отчетности (далее – Специальная финансовая отчетность 1); - специальной финансовой информации по состоянию на 30 июня 2014 года и за шестимесячный период, закончившийся на эту дату, подготовленной в соответствии с учетной политикой группы ОАО «ТрансКонтейнер» для целей включения в консолидированную отчетность группы FESCO (далее 	<p>Клиент обязуется предоставить Аудитору Проект Специальной финансовой отчетности 2 – не позднее 19 августа 2014 года; Проект Финансовой Отчетности на английском языке не позднее 21 августа 2014 года, Проект Финансовой Отчетности на русском языке не позднее 25 августа 2014 года, Проект Специальной финансовой отчетности 1 – не позднее 29 августа 2014 года.</p>	<p>При условии выполнения Клиентом обязанностей, изложенных в Договоре, Заключение в отношении Специальной финансовой отчетности 2 должен быть предоставлен Аудитору Группы FESCO не позднее 27 августа 2014 года.</p> <p>Заключение на английском языке по обзорной проверке Финансовой Отчетности на английском языке должно быть предоставлено Клиенту не позднее, чем 29 августа 2014 года.</p> <p>Заключение на русском языке по</p>	<p>4 900 тыс. руб.</p>

¹ Накладные расходы по условиям предлагаемых договоров составят 6% от стоимости вознаграждения аудитора.

<p>– Специальная финансовая отчетность 2).</p>		<p>обзорной проверке Финансовой Отчетности на русском языке должно быть предоставлено Клиенту не позднее, чем 5 сентября 2014 года.</p> <p>Заклучение в отношении Специальной финансовой отчетности 1 должен быть предоставлен Аудитору Группы «РЖД» не позднее 15 сентября 2014 года.</p>	
<p>Оказание услуг по аудиту бухгалтерской отчетности Клиента за период с 1 января по 31 декабря 2014 года включительно, подготовленной исходя из законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности. В дополнение к Аудиторскому заключению Аудитор подготовит и предоставит Клиенту Отчет о выполненных аудиторских процедурах, согласно техническому заданию ОАО «РЖД» (далее - Отчет).</p>	<p>Клиент обязуется предоставить Аудитору Отчетность не позднее 4 февраля 2015 года.</p>	<p>При условии выполнения Клиентом обязанностей, изложенных в Договоре, Аудиторское заключение и Заключение должны быть предоставлены Клиенту не позднее чем 16 февраля 2015 года.</p>	<p>8 000 тыс. руб.</p>
<p>Оказание услуг по аудиту: - консолидированной финансовой отчетности Клиента за отчетный год, окончившийся 31 декабря 2014 года, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее - Финансовая отчетность); - специальной финансовой информации Клиента за отчетный период, окончившийся 31 декабря 2014 года подготовленной в</p>	<p>Клиент обязуется предоставить Аудитору Проект Специальной финансовой отчетности 2 – не позднее 10 марта 2015 года, Проект Финансовой отчетности на английском языке – не позднее 16 марта 2015 года,</p>	<p>При условии выполнения Клиентом обязанностей, изложенных в Договоре, Аудиторское заключение в отношении Специальной финансовой отчетности 1 должен быть</p>	<p>4 200 тыс. руб.</p>

<p>соответствии с инструкциями Группы «РЖД» и учетной политикой Группы «РЖД» в отношении подготовки финансовой отчетности (далее – Специальная финансовая отчетность 1);</p> <p>- специальной финансовой информации Клиента за отчетный период, окончившийся 31 декабря 2014 года подготовленной в соответствии с учетной политикой группы ОАО «ТрансКонтейнер» для целей включения в консолидированную отчетность группы FESCO (далее – Специальная финансовая отчетность 2).</p>	<p>Проект Финансовой отчетности на русском языке – не позднее 20 марта 2015 года,</p> <p>Проект Специальной финансовой отчетности 1 – не позднее 12 марта 2015 года.</p>	<p>предоставлен Аудитору Группы «РЖД» не позднее 20 марта 2015 года;</p> <p>Аудиторское заключение в отношении Специальной финансовой отчетности 2 должно быть предоставлено Аудитору Группы FESCO не позднее 20 марта 2015 года.</p> <p>Аудиторское заключение на английском языке в отношении Финансовой отчетности на английском языке должно быть предоставлено Клиенту не позднее 27 марта 2015 года;</p> <p>Аудиторское заключение на русском языке в отношении Финансовой отчетности на русском языке должно быть предоставлено Клиенту не позднее 6 апреля 2015 года.</p>	
--	--	---	--