

**ОТКРЫТОЕ
АКЦИОНЕРНОЕ
ОБЩЕСТВО
«ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**

**Промежуточная сокращенная
консолидированная
финансовая информация**

За шесть месяцев, закончившихся
30 июня 2010 года

ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»

СОДЕРЖАНИЕ

	Страница
ЗАЯВЛЕНИЕ ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ РУКОВОДСТВА ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2010 ГОДА	1
ОТЧЕТ ПО ОБЗОРУ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	2
ПРОМЕЖУТОЧНАЯ СОКРАЩЕННАЯ КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ИНФОРМАЦИЯ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2010 ГОДА:	
Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о финансовом положении	3
Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о совокупных доходах и расходах	4
Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о движении денежных средств	5
Промежуточный сокращенный консолидированный отчет об изменениях в капитале	6
Примечания к промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации	7-20

ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»

ЗАЯВЛЕНИЕ ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ РУКОВОДСТВА ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2010 ГОДА

Руководство отвечает за подготовку промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации, достоверно отражающей во всех существенных аспектах финансовое положение ОАО «ТрансКонтейнер» («Компания»), его совместного предприятия и дочерней компании («Группа») по состоянию на 30 июня 2010 года, а также консолидированные результаты ее деятельности, движение денежных средств и изменения в собственном капитале за шесть месяцев, закончившихся на указанную дату, в соответствии с Международным стандартом бухгалтерского учета №34 «Промежуточная финансовая отчетность».

При подготовке промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации руководство несет ответственность за:

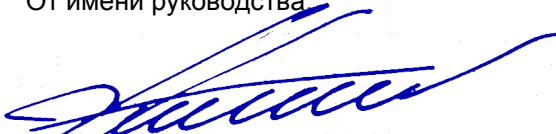
- обеспечение правильного выбора и применение принципов учетной политики;
- представление информации, в т.ч. данных об учетной политике, в форме, обеспечивающей уместность, достоверность, сопоставимость и понятность такой информации;
- раскрытие дополнительной информации в случаях, когда выполнения требований МСФО оказывается недостаточно для понимания пользователями отчетности того воздействия, которое те или иные сделки, а также прочие события или условия, оказывают на консолидированное финансовое положение и консолидированные финансовые результаты деятельности Группы;
- оценку способности Группы продолжать деятельность в обозримом будущем.

Руководство также несет ответственность за:

- разработку, внедрение и поддержание эффективной и надежной системы внутреннего контроля на всех предприятиях Группы;
- ведение учета в форме, позволяющей раскрыть и объяснить сделки Группы, а также предоставить на любую дату информацию достаточной точности о консолидированном финансовом положении Группы и обеспечить соответствие промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации требованиям МСФО;
- ведение бухгалтерского учета в соответствии с законодательством и стандартами бухгалтерского учета, действующими в юрисдикциях, в которых предприятия Группы осуществляют свою деятельность;
- принятие всех разумно возможных мер по обеспечению сохранности активов Группы; и
- выявление и предотвращение фактов финансовых и прочих злоупотреблений.

Промежуточная сокращенная консолидированная финансовая информация Группы за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2010 года, была утверждена руководством 22 октября 2010 года.

От имени руководства:



Баскаков П.В.
Генеральный директор



Калмыков К.С.
Главный бухгалтер

ОТЧЕТ ПО ОБЗОРУ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ

Акционерам и членам Совета директоров Открытого акционерного общества «ТрансКонтейнер»

Мы провели обзор прилагаемого промежуточного сокращенного консолидированного отчета о финансовом положении Открытого акционерного общества «ТрансКонтейнер», его дочерней компании и совместного предприятия (далее «Группа») на 30 июня 2010 года и соответствующих промежуточных сокращенных консолидированных отчетов о совокупных доходах и расходах, изменениях в капитале и движении денежных средств и за шесть месяцев, закончившихся на эту дату, а также краткого изложения основных принципов учетной политики и прочих примечаний. Руководство Группы несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации в соответствии с Международным стандартом бухгалтерского учета № 34 «Промежуточная финансовая отчетность» (далее – «МСБУ 34»). Наша обязанность заключается в том, чтобы сделать выводы о промежуточной консолидированной финансовой информации на основании проведенного обзора.

Объем работ по обзору

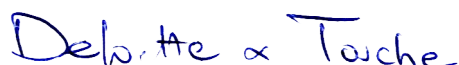
Мы провели обзор в соответствии с требованиями Международного стандарта по обзору № 2410 «Обзор промежуточной финансовой информации, проводимый независимым аудитором организации». Обзор промежуточной финансовой информации заключается в проведении опросов, главным образом среди сотрудников, ответственных за финансовые вопросы и вопросы бухгалтерского учета, а также в проведении аналитических и прочих процедур обзора. Обзор значительно меньше по объему работ, чем аудит, проводимый в соответствии с Международными стандартами аудита, и, следовательно, не позволяет нам получить уверенность в том, что нам стало известно обо всех существенных обстоятельствах, которые могли бы быть обнаружены при проведении аудита. Соответственно, мы не выражаем мнения о данной промежуточной финансовой информации, как это делается по результатам аудита.

Выводы по результатам обзора

По результатам проведенного обзора, мы не обнаружили каких-либо фактов, которые свидетельствовали бы, что прилагаемая промежуточная сокращенная консолидированная финансовая информация не подготовлена, во всех существенных аспектах, в соответствии с МСБУ 34.

Обращение внимания на особые обстоятельства

Мы обращаем внимание на Примечание 20 к данной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации, в котором раскрывается информация о значительной концентрации операций Группы со связанными сторонами.



22 октября 2010 года

Наименование «Делойт» относится к одному либо любому количеству юридических лиц, входящих в «Делойт Туш Томацу Лимитед», частную компанию с ответственностью участников в гарантированных ими пределах, зарегистрированную в соответствии с законодательством Великобритании; каждое такое юридическое лицо является самостоятельным и независимым юридическим лицом. Подробная информация о юридической структуре «Делойт Туш Томацу Лимитед» и входящих в нее юридических лиц представлена на сайте www.deloitte.com/about. Подробная информация о юридической структуре «Делойта» в СНГ представлена на сайте www.deloitte.com/ru/about.

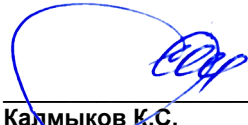
ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ НА 30 ИЮНЯ 2010 ГОДА (НЕАУДИРОВАНО) (в миллионах российских рублей)

	Приме- чания	30 июня 2010 года	31 декабря 2009 года
АКТИВЫ			
Долгосрочные активы			
Основные средства	3	24,534	23,097
Авансы на приобретение долгосрочных активов	3	2,241	2,308
Нематериальные активы		105	102
Долгосрочные финансовые вложения	4	208	206
Итого долгосрочные активы		27,088	25,713
Текущие активы			
Запасы		150	134
Торговая и прочая дебиторская задолженность	5	1,940	1,941
Авансы выданные и прочие текущие активы	6	2,204	2,263
Предоплата по налогу на прибыль		59	98
Краткосрочные финансовые вложения	7	93	143
Денежные средства и их эквиваленты	8	662	449
Итого текущие активы		5,108	5,028
ИТОГО АКТИВЫ		32,196	30,741
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Капитал и резервы			
Уставный капитал	9	13,895	13,895
Резервный фонд		284	283
Прочие резервы		(2,221)	(2,221)
Нераспределенная прибыль		6,680	6,486
Итого капитал		18,638	18,443
Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные займы	10	6,232	1,520
Обязательства по финансовой аренде, за вычетом текущей части	11	575	1,115
Пенсионные обязательства		536	490
Отложенные налоговые обязательства		1,461	1,516
Доходы будущих периодов	11	28	49
Итого долгосрочные обязательства		8,832	4,690
Краткосрочные обязательства			
Торговая и прочая кредиторская задолженность	13	3,453	3,172
Задолженность по налогу на прибыль		46	76
Задолженность по налогам, за исключением налога на прибыль	14	232	170
Обязательства по финансовой аренде, текущая часть	11	506	793
Дивиденды к выплате	9	2	-
Начисленные и прочие краткосрочные обязательства	15	330	184
Доходы будущих периодов	11	48	60
Текущая часть долгосрочных займов	10	109	3,153
Итого краткосрочные обязательства		4,726	7,608
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		32,196	30,741


Баскаков Т.В.
Генеральный директор

22 октября 2010 года



Калмыков К.С.
Главный бухгалтер

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации.


ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНЫХ ДОХОДАХ И РАСХОДАХ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2010 ГОДА (НЕАУДИРОВАНО) (в миллионах российских рублей, если иное не указано ниже)

	Примечания	2010	2009
Выручка	16	9,942	7,720
Операционные расходы, нетто	17	(9,160)	(7,118)
Прибыль от операционной деятельности		782	602
Процентные расходы	18	(473)	(491)
Процентные доходы		9	33
(Убыток)/прибыль от курсовых разниц, нетто		(3)	10
Прибыль до налога на прибыль		315	154
Налог на прибыль	19	(118)	(65)
Прибыль и совокупный доход за период		197	89
Прибыль на акцию, базовая и разводненная (руб.)		14	6
Средневзвешенное количество акций, находящихся в обращении		13,894,778	13,894,778


Баскаков П.В.
Генеральный директор

22 октября 2010 года


Калмыков К.С.
Главный бухгалтер

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации.

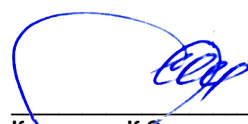
ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2010 ГОДА (НЕАУДИРОВАНО) (в миллионах российских рублей)

	2010	2009
Движение денежных средств по операционной деятельности:		
Прибыль до налога на прибыль	315	154
Корректировки:		
Амортизация	1,114	1,141
Изменение резерва по сомнительным долгам	5	(25)
Прибыль от реализации основных средств	(27)	-
Убыток от обесценения основных средств	9	7
Убыток от прекращения финансовой аренды	31	-
Процентные расходы, нетто	464	458
Убыток/(прибыль) от курсовых разниц, нетто	3	(10)
Изменение резерва по налоговым обязательствам, за исключением налога на прибыль	-	(30)
Операционная прибыль до изменений в оборотном капитале	1,914	1,695
Увеличение запасов	(16)	(11)
Увеличение торговой и прочей дебиторской задолженности	(735)	(177)
Уменьшение авансов выданных и прочих текущих активов	122	363
Увеличение/(уменьшение) торговой и прочей кредиторской задолженности	174	(295)
Увеличение задолженности по налогам, за исключением налога на прибыль	134	32
Увеличение/(уменьшение) начисленных и прочих краткосрочных обязательств	148	(11)
Увеличение/(уменьшение) пенсионных обязательств	46	(39)
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, до налога на прибыль	1,787	1,557
Проценты уплаченные	(552)	(408)
Налог на прибыль уплаченный	(164)	(73)
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности	1,071	1,076
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности:		
Оплата капитальных затрат	(2,385)	(1,033)
Выручка от выбытия основных средств	215	-
Приобретение долгосрочных финансовых вложений	-	(4)
Денежные средства, полученные в связи с выбытием краткосрочных финансовых вложений	50	-
Приобретение нематериальных активов	(21)	(45)
Проценты полученные	14	28
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности	(2,127)	(1,054)
Движение денежных средств по финансовой деятельности:		
Поступления от размещения краткосрочных займов	-	3,521
Поступления от выпуска облигаций	2,997	2,855
Выплаты основной суммы долга по финансовой аренде	(858)	(205)
Выплаты основной суммы долга по долгосрочным займам	(1,263)	-
Выплаты основной суммы долга по краткосрочным займам	-	(3,078)
Выплаты по краткосрочным рублевым облигациям	-	(2,902)
Поступления от продажи и обратной финансовой аренды	404	-
Чистые денежные средства, полученные от финансовой деятельности	1,280	191
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов	224	213
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	449	453
Убыток от изменения обменного курса по денежным средствам и их эквивалентам	(11)	(129)
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	662	537


Баскаков П.В.
Генеральный директор

22 октября 2010 года


Калмыков К.С.
Главный бухгалтер

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации.

ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2010 ГОДА (НЕАУДИРОВАНО) (в миллионах российских рублей)

	Уставный капитал	Резервный фонд	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль	Итого
На 1 января 2009 года	13,895	149	(2,221)	6,299	18,122
Прибыль и совокупный доход за период	-	-	-	89	89
Дивиденды	-	-	-	(268)	(268)
Отчисления в резервный фонд	-	134	-	(134)	-
На 30 июня 2009 года	13,895	283	(2,221)	5,986	17,943
Прибыль и совокупный доход за период	-	-	-	500	500
На 31 декабря 2009 года	13,895	283	(2,221)	6,486	18,443
Прибыль и совокупный доход за период	-	-	-	197	197
Дивиденды	-	-	-	(2)	(2)
Отчисления в резервный фонд	-	1	-	(1)	-
На 30 июня 2010 года	13,895	284	(2,221)	6,680	18,638



Баскаков П.В.
Генеральный директор

22 октября 2010 года



Калмыков К.С.
Главный бухгалтер

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью данной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации.

ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»

ПРИМЕЧАНИЯ К ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2010 ГОДА (НЕАУДИРОВАНО) (в миллионах 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.

Основным видом деятельности ТрансКонтейнера являются железнодорожные контейнерные перевозки и прочие логистические услуги, включая терминальную обработку, экспедиторские услуги и обеспечение интермодальной доставки с использованием подвижного состава и контейнеров. Компания эксплуатирует 46 собственных контейнерных терминалов, расположенных вдоль железнодорожной сети Российской Федерации. По состоянию на 30 июня 2010 года у Компании действовало 19 филиалов в Российской Федерации. Юридический адрес Компании: Российская Федерация, 107228, г. Москва, ул. Новорязанская, д. 12, фактический адрес Российская Федерация, 107174, г. Москва, ул. Каланчевская, д. 15А.

Компания имеет долю владения в следующих предприятиях:

Наименование	Форма собственности	Страна	Вид деятельности	Доля владения, %
Oy ContainerTrans Scandinavia	Совместное предприятие	Финляндия	Контейнерные перевозки	50
АО «ТрансКонтейнер-Словакия»	Дочерняя компания	Словакия	Контейнерные перевозки	100

Промежуточная сокращенная консолидированная финансовая информация ОАО «ТрансКонтейнер», его дочерней компании и совместного предприятия по состоянию на 30 июня 2010 года и за шестимесячный период, закончившийся на эту дату, была утверждена Генеральным директором Компании 22 октября 2010 года.

2. ПРИНЦИПЫ ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ

Заявление о соответствии – Годовая финансовая отчетность ОАО «ТрансКонтейнер» подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее «МСФО»). Настоящая промежуточная сокращенная консолидированная финансовая информация подготовлена в соответствии с Международным стандартом бухгалтерского учета 34 («МСБУ 34») «Промежуточная финансовая отчетность».

Консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2009 года, включенный в данную промежуточную сокращенную консолидированную финансовую информацию, был получен из аудированной консолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2009 года. Данная промежуточная сокращенная консолидированная финансовая информация должна рассматриваться вместе с аудированной консолидированной годовой финансовой отчетностью.

Основные принципы учетной политики – Принципы подготовки данной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации соответствуют принципам, использованным при подготовке годовой финансовой отчетности Группы на 31 декабря 2009 года и за год, закончившийся этой датой.

В течение шести месяцев, закончившихся 30 июня 2010 года, не произошло изменений бухгалтерских стандартов, которые оказали бы существенное влияние на финансовое положение и результаты деятельности Группы от применения новых стандартов.

Сезонность – деятельность Группы подвержена существенным сезонным колебаниям рынка. Выручка и доходы от текущей деятельности Группы подвержены влиянию таких факторов как сезонность речной навигации, летний судоходный сезон (для Северных регионов) и цикличность развития потребительского рынка. Как правило, число заказов, полученных в период между июнем и августом, может быть значительно больше среднегодового, в то время как число заказов, полученных в период между январем и февралем, может быть значительно меньше среднегодового показателя. Чтобы смягчить воздействие сезонных колебаний в периоды сезонов пониженной загруженности, Группа предлагает своим клиентам льготные тарифы. В эти периоды также планируется проведение ремонта высвобожденного подвижного состава. В соответствии с МСФО, доходы и связанные с ними расходы признаются в том периоде, в котором они получены и понесены соответственно. Промежуточные результаты деятельности Группы не обязательно отражают продолжающуюся тенденцию, которая будет иметь место на конец года.

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

	Земля, здания и сооружения	Контей- неры и ж/д платформы	Краны и погрузчики	Транс- портные средства и прочее обору- дование	Незавер- шенное строи- тельство	Итого
Стоимость						
1 января 2009 года	4,098	18,823	1,184	1,593	854	26,552
Приобретения	-	1,705	-	44	107	1,856
Ввод в эксплуатацию	122	-	-	40	(162)	-
Выбытия	(11)	(36)	(1)	(6)	(2)	(56)
30 июня 2009 года	4,209	20,492	1,183	1,671	797	28,352
Приобретения	8	952	-	98	416	1,474
Ввод в эксплуатацию	45	-	-	1	(46)	-
Выбытия	(35)	(205)	(10)	(8)	-	(258)
31 декабря 2009 года	4,227	21,239	1,173	1,762	1,167	29,568
Приобретения	-	2,296	4	48	211	2,559
Ввод в эксплуатацию	33	2	57	7	(99)	-
Выбытия	(6)	(76)	(9)	(6)	-	(97)
30 июня 2010 года	4,254	23,461	1,225	1,811	1,279	32,030
Накопленная амортизация						
1 января 2009 года	(753)	(2,982)	(358)	(400)	-	(4,493)
Начисление амортизации за период	(111)	(765)	(83)	(164)	-	(1,123)
Резерв под обесценение	(7)	-	-	-	-	(7)
Выбытия	-	35	1	6	-	42
30 июня 2009 года	(871)	(3,712)	(440)	(558)	-	(5,581)
Начисление амортизации за период	(91)	(752)	(76)	(167)	-	(1,086)
Резерв под обесценение	-	-	(9)	-	-	(9)
Выбытия	18	173	8	6	-	205
31 декабря 2009 года	(944)	(4,291)	(517)	(719)	-	(6,471)
Начисление амортизации за период	(107)	(755)	(74)	(159)	-	(1,095)
Восстановление резерва под обесценение/(резерв под обесценение)	4	-	(13)	-	-	(9)
Выбытия	1	69	5	4	-	79
30 июня 2010 года	(1,046)	(4,977)	(599)	(874)	-	(7,496)
Остаточная стоимость						
31 декабря 2009 года	3,283	16,948	656	1,043	1,167	23,097
30 июня 2010 года	3,208	18,484	626	937	1,279	24,534

В статью «Земля, здания и сооружения» включена стоимость земельных участков в размере 110 млн. руб., принадлежащих Группе на 30 июня 2010 года и на 31 декабря 2009 года.

В статью «Транспортные средства и прочее оборудование» включена стоимость транспортных средств, используемых для оказания терминальных услуг и автоперевозок, на сумму 844 млн. руб. и 837 млн. руб. на 30 июня 2010 года и на 31 декабря 2009 года, соответственно.

По состоянию на 30 июня 2010 года незавершенное строительство состояло преимущественно из капитальных затрат на:

- строительство новых контейнерных терминалов в Новосибирске, Нижнем Новгороде и Московской области на сумму 363 млн. руб., 270 млн. руб. и 51 млн. руб., соответственно;
- ремонт и реконструкцию контейнерных терминалов в Екатеринбурге и Саратове на сумму 113 млн. руб., и 15 млн. руб., соответственно;
- реконструкция ремонтного депо в Липецкой области на сумму 24 млн. руб.;
- строительство новых офисных помещений Компании на сумму 177 млн. руб.

Ниже представлены данные о включенных в основные средства активах, арендуемых Группой по договорам финансовой аренды, по состоянию на 30 июня 2010 года и 31 декабря 2009 года:

	<u>30 июня 2010 года</u>	<u>31 декабря 2009 года</u>
Стоимость основных средств	1,994	2,753
Накопленная амортизация	<u>(175)</u>	<u>(145)</u>
Остаточная стоимость	<u>1,819</u>	<u>2,608</u>

Более детальная информация касательно финансовой аренды приведена в Примечании 11.

Авансы на приобретение долгосрочных активов

По состоянию на 30 июня 2010 года, авансы на приобретение внеоборотных активов, состоят из сумм, уплаченных для приобретения офисного здания в Москве (1,642 млн. руб.), контейнеров и платформ (359 млн. руб.), и прочих долгосрочных активов (240 млн. руб.).

4. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

	<u>Эффективная ставка (%)</u>	<u>30 июня 2010 года</u>	<u>31 декабря 2009 года</u>
Векселя (Примечание 7)	0%	197	197
Прочие долгосрочные инвестиции	-	<u>11</u>	<u>9</u>
Итого долгосрочные финансовые вложения		<u>208</u>	<u>206</u>

5. ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	<u>Непогашенный остаток, всего</u>	<u>Резерв по сомнительным долгам</u>	<u>Непогашенный остаток, нетто</u>
30 июня 2010 года			
Торговая дебиторская задолженность	1,953	(57)	1,896
Прочая дебиторская задолженность	<u>54</u>	<u>(10)</u>	<u>44</u>
Итого торговая и прочая дебиторская задолженность	2,007	(67)	<u>1,940</u>
31 декабря 2009 года			
Торговая дебиторская задолженность	1,114	(56)	1,058
Прочая дебиторская задолженность	<u>889</u>	<u>(6)</u>	<u>883</u>
Итого торговая и прочая дебиторская задолженность	2,003	(62)	<u>1,941</u>

Ниже представлено изменение резерва по сомнительным долгам в отношении дебиторской задолженности:

Остаток на 1 января 2009 года	(87)
Дополнительный резерв, признанный в текущем периоде	(36)
Восстановление резерва	61
Остаток на 30 июня 2009 года	(62)
Остаток на 31 декабря 2009 года	(62)
Дополнительный резерв, признанный в текущем периоде	(5)
Остаток на 30 июня 2010 года	(67)

6. АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ И ПРОЧИЕ ТЕКУЩИЕ АКТИВЫ

	<u>30 июня 2010 года</u>	<u>31 декабря 2009 года</u>
НДС к возмещению	891	681
Авансы поставщикам	1,120	1,450
Прочие текущие активы	193	132
Итого авансы выданные и прочие текущие активы	<u>2,204</u>	<u>2,263</u>

7. КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

	<u>30 июня 2010 года</u>	<u>31 декабря 2009 года</u>
Векселя	-	55
Займы выданные	93	88
Итого краткосрочные финансовые вложения	<u>93</u>	<u>143</u>

На 31 декабря 2009 года балансовая стоимость вложений в векселя ООО «Финанс-проект», связанной стороны, составила 252 млн. руб., из которых 197 млн. руб. включены в состав долгосрочных финансовых инвестиций (Примечание 4). В течение шести месяцев, окончившихся 30 июня 2010 года краткосрочная часть векселей в размере 55 млн. руб. была погашена денежными средствами. Векселя подлежат погашению по требованию, являются беспроцентными и авалированы ОАО «ТрансКредитБанк», которое является связанной стороной (Примечание 20).

ООО «Финанс-Проект» владеет 100% долей ООО «Западный порт». Значительная часть имущественного комплекса порта, принадлежащая ООО «Западный порт», находящаяся на берегу реки Дон недалеко от Ростова-на-Дону, сдана в аренду Группе по договору операционной аренды.

8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

	<u>30 июня 2010 года</u>	<u>31 декабря 2009 года</u>
Денежные средства в кассе и на счетах в банках в российских рублях	348	387
Денежные средства на счетах в банках в иностранной валюте	314	62
Итого денежные средства и их эквиваленты	<u>662</u>	<u>449</u>

9. КАПИТАЛ

Уставный капитал

Объявленный и выпущенный акционерный капитал Группы, также как и структура акционеров Группы по состоянию на 30 июня 2010 года не изменились по сравнению с 31 декабря 2009 года.

Дивиденды

В отношении 2009 года сумма дивидендов в размере 0.16 руб. на акцию была утверждена на ежегодном собрании акционеров 23 июня 2010 года. По состоянию на 30 июня 2010 года задолженность по дивидендам составила 2 млн. руб., которая была выплачена акционерам в августе 2010 года.

10. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ЗАЙМЫ

Банковские займы – Рублевые пятилетние займы были получены в течение 2009 года от ОАО «Альфа-Банк» для финансирования затрат на приобретение фитинговых железнодорожных платформ. Эффективная процентная ставка составила 12%-12.5% в год. Датой уплаты процентов является 25 число каждого месяца.

В течение шести месяцев 2010 года Группа произвела частичное досрочное погашение данных займов. Текущая стоимость банковских займов на 30 июня 2010 года составила 257 млн. руб. (1,520 млн. руб. на 31 декабря 2009 года). После отчетной даты Группа произвела дополнительный платеж в сумме 100 млн. руб. с целью частичного погашения займа.

В соответствии с условиями займа Группа имеет определенные финансовые и нефинансовые обязательства (ковенанты), включая поддержание определенного уровня коэффициента Долг/ЕВITDA, рассчитываемого на основании годовых и полугодовых данных. Для целей расчета долг включает в себя все краткосрочные и долгосрочные займы, обязательства по финансовой аренде и процентные расходы за 12 месяцев, окончившихся на отчетную дату. ЕВITDA включает прибыль до вычета процентных расходов, налогов и амортизации. В случае несоблюдения этих условий банк может увеличить годовую ставку процента на 3%. Кроме того, банк может потребовать досрочного погашения займов в случае, если нарушение этих условий не устранено в установленный срок.

Группа так же обязана поддерживать минимальный ежеквартальный оборот денежных средств на счетах в ОАО «Альфа-Банк». Невыполнение этого условия может привести к штрафам.

По состоянию на 30 июня 2010 года Группа выполняет данные ковенанты.

Фитинговые платформы с остаточной стоимостью 364 млн. руб. являются обеспечением по данному договору займа по состоянию на отчетную дату (1,552 млн. руб. по состоянию на 31 декабря 2009 года).

Рублевые облигации серии 1 со сроком обращения 5 лет – 4 марта 2008 года Группа произвела выпуск неконвертируемых облигаций на общую сумму 3,000 млн. руб. с номинальной стоимостью 1,000 рублей и сроком обращения пять лет. 13 марта 2009 года большинство держателей облигаций предъявили их к выкупу, в соответствии с условиями оферты. Группа выкупила облигации и перевыпустила их тот же день. По состоянию на 31 декабря 2009 года ставка купонного дохода составляла 16.5% в год. Купонный доход выплачивается раз в полгода. 12 марта 2010 ставка купонного дохода была снижена до 9.5% в соответствии с изначальными условиями размещения.

По состоянию на 30 июня 2010 года остаточная стоимость облигаций составила 3,094 млн. руб. (3,153 млн. руб. на 31 декабря 2009 года). Сумма начисленного купона составила 94 млн. руб. (164 млн. руб. на 31 декабря 2009 года) и была включена в промежуточный сокращенный консолидированный отчет о финансовом положении как Текущая часть долгосрочных займов.

Рублевые облигации серии 2 со сроком обращения 5 лет – 10 июня 2010 года Группа произвела выпуск неконвертируемых облигаций на общую сумму 3,000 млн. руб. с номинальной стоимостью 1,000 рублей и сроком обращения пять лет. Эмиссионный доход по облигациям после вычета расходов, связанных с размещением, составил 2,975 млн. руб. Ставка купонного дохода на пять лет составляет 8.8% в год. Купонный доход выплачивается раз в полгода.

Облигации будут предъявлены к погашению четырем равными долями в течение четвертого и пятого годов обращения, что обуславливает отражение этих облигаций в составе долгосрочных обязательств на отчетную дату.

По состоянию на 30 июня 2010 года остаточная стоимость облигаций составила 2,990 млн. руб. Сумма начисленного купона составила 15 млн. руб. и была включена в промежуточный сокращенный консолидированный отчет о финансовом положении как Текущая часть долгосрочных займов.

11. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ФИНАНСОВОЙ АРЕНДЕ

	Минимальные арендные платежи		Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей	
	30 июня 2010 года	31 декабря 2009 года	30 июня 2010 года	31 декабря 2009 года
В течение одного года	586	909	506	793
От одного до пяти лет	854	1,682	575	1,115
	1,440	2,591	1,081	1,908
За вычетом суммы, представляющей будущие проценты	(359)	(683)	-	-
Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей	1,081	1,908	1,081	1,908

В течение шести месяцев, закончившихся 30 июня 2010 года, Группа выкупила объекты лизинга по двум договорам финансовой аренды, которые были заключены Группой в течение 2009 года. Сумма превышения возмещения над непогашенными обязательствами по финансовой аренде на дату выкупа составила 31 млн. руб. и была отражена в консолидированных прибылях и убытках.

31 декабря 2009 года Группа заключила договор продажи и обратной аренды с ЗАО «Городская инновационно-лизинговая компания» на продажу и обратную финансовую аренду грузовых автомобилей с остаточной стоимостью 296 млн. руб. Группа продолжила отражать активы по договору аренды по их прежней остаточной стоимости. Разница между выручкой от реализации и остаточной стоимостью активов в размере 109 млн. руб. была отражена как доходы будущих периодов в консолидированном отчете о финансовом положении и будет амортизироваться в течение срока аренды. Договор аренды заключен на 3 года с эффективной процентной ставкой 28.3% (включая эффект от амортизации доходов будущих периодов в течение срока аренды).

В течение шести месяцев, завершившихся 30 июня 2010 года, доходы будущих периодов, относящиеся к договору продажи с обратной арендой, были самортизированы в размере 33 млн. руб. и отражены как Процентные расходы по обязательствам по финансовой аренде в консолидированном отчете о совокупных доходах и расходах.

Платежи по всем заключенным договорам финансовой аренды являются фиксированными. Все арендные обязательства деноминированы в рублях. Обязательства Группы по договорам финансовой аренды обеспечены правом лизингодателя на арендованные активы.

12. ПЕНСИОННЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Планы с установленными взносами

Общая сумма расхода в отношении отчислений в планы с установленными взносами за шестимесячные периоды, закончившиеся 30 июня 2010 и 2009 годов, включала следующее:

	2010	2009
Пенсионный Фонд Российской Федерации	185	161
Негосударственный пенсионный план с установленными взносами «Благосостояние»	4	1
Итого расходы по планам с установленными взносами	189	162

Планы с установленными выплатами

Последняя актуарная оценка обязательств по планам с установленными выплатами была проведена независимым актуарием по состоянию на 31 декабря 2009 года. Текущая стоимость обязательства по фиксированным выплатам и соответствующая стоимость текущих и прошлых услуг отражались по методу прогнозируемой условной единицы. Компания отразила пенсионные обязательства на 30 июня 2010 года и соответствующие расходы за шесть месяцев, окончившиеся этой датой с помощью внесения корректировок, отражающих существенные изменения числа участников, увеличение уровня заработной платы и прочие существенные изменения, в суммы на 31 декабря 2009 года.

Суммы, признанные в промежуточных консолидированных прибылях и убытках за шесть месяцев, закончившиеся 30 июня 2010 и 2009 годов в отношении планов с установленными выплатами, были включены в состав расходов на оплату труда следующим образом:

	<u>30 июня 2010 года</u>	<u>30 июня 2009 года</u>
Стоимость текущих услуг	14	14
Проценты по обязательствам	23	25
Ожидаемый доход на активы плана	(1)	(1)
Актuarные убытки/(прибыли), признанные в течение периода	33	(64)
Амортизация стоимости прошлых услуг	8	8
Убытки в связи с переходом сотрудников (i)	2	9
Чистые расходы/(доходы), признанные в консолидированных прибылях и убытках	<u>79</u>	<u>(9)</u>

- (i) Убыток от перехода сотрудников возник в результате передачи обязательств Группе от РЖД по выплатам после выхода на пенсию в связи с переходом сотрудников из материнской компании.

Принципиальные допущения, используемые для расчета обязательств на 30 июня 2010 года по планам с установленными выплатами, не отличаются от тех, которые использовались для подготовки консолидированной годовой финансовой отчетности на 31 декабря 2009 года.

Актuarные убытки текущего периода в отношении обязательств по планам с установленными выплатами обусловлены увеличением общего уровня заработной платы сотрудников Группы.

13. ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	<u>30 июня 2010 года</u>	<u>31 декабря 2009 года</u>
Торговая кредиторская задолженность	405	585
Задолженность за приобретение основных средств	433	342
Обязательства перед покупателями	2,615	2,245
Итого торговая и прочая кредиторская задолженность	<u>3,453</u>	<u>3,172</u>

14. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО НАЛОГАМ, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ

	<u>30 июня 2010 года</u>	<u>31 декабря 2009 года</u>
Налог на имущество	101	98
Единый социальный налог	70	41
Подоходный налог с физических лиц	24	10
Прочие налоги	37	21
Итого задолженность по налогам, за исключением налога на прибыль	<u>232</u>	<u>170</u>

15. НАЧИСЛЕННЫЕ И ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	<u>30 июня 2010 года</u>	<u>31 декабря 2009 года</u>
Задолженность по оплате труда	266	133
Прочие обязательства	64	51
Итого начисленные и прочие краткосрочные обязательства	<u>330</u>	<u>184</u>

Задолженность по оплате труда по состоянию на 30 июня 2010 года и 31 декабря 2009 года состоит из начисленных обязательств по заработной плате и премиям в размере 183 млн. руб. и 65 млн. руб., соответственно, а также резерва по неиспользованным отпускам в размере 83 млн. руб. и 68 млн. руб., соответственно.

16. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Генеральный директор ОАО «ТрансКонтейнер» является руководителем, принимающим управленческие решения. Генеральный директор рассматривает управленческую отчетность Группы с целью оценки результатов деятельности и распределения ресурсов. В настоящее время Генеральный директор оценивает бизнес как единое подразделение, обеспечивающее контейнерные перевозки и прочие сопутствующие услуги. В то время как индивидуальные группы активов, такие как контейнеры, фитинговые платформы, контейнерные терминалы, склады и грузовые автомобили, могут генерировать определенную долю выручки независимо друг от друга, Группа может сохранять свое конкурентное преимущество и требуемую прибыльность только в том случае, когда все активы работают совместно, обеспечивая заказчикам полный пакет транспортных услуг. Следовательно, Генеральный директор и менеджмент Группы рассматривают всю Группу как единый операционный и отчетный сегмент.

Информация, на основе которой Генеральный директор оценивает результаты деятельности Группы, это выручка по видам услуг и коэффициент загрузки, который измеряется в единицах перевезенных ДФЭ (двадцати-футовый эквивалент) как для контейнеров, так и для платформ, и оборачиваемостью парка – количество груженых пробегов, которое весь парк контейнеров или платформ в среднем делает за год.

Анализ выручки по категориям

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Интегрированные логистические услуги	4,414	2,571
Железнодорожные контейнерные перевозки	3,223	3,093
Терминальное обслуживание и агентские услуги	941	778
Автоперевозки	685	728
Экспедиторские и логистические услуги	521	387
Услуги на складах временного хранения	113	120
Прочее	45	43
Итого выручка	<u>9,942</u>	<u>7,720</u>

Анализ выручки по географическому расположению заказчика

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Выручка от внешних покупателей		
Россия	8,945	7,197
Германия	490	290
Китай	150	54
Корея	99	39
Швейцария	88	-
Прочее	170	140
Итого выручка	<u>9,942</u>	<u>7,720</u>

В течение периода, завершившегося 30 июня 2010 года, у Группы не было отдельных контрагентов, на долю которых приходилось бы более 10% общей выручки. Самым существенным контрагентом Группы было ОАО «РЖД», выручка по которому составила 910 млн. руб. (9%). В течение периода, завершившегося 30 июня 2009 года, более 10% выручки было получено от ОАО «РЖД» – 991 млн. руб. (13%).

17. ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ, НЕТТО

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Услуги третьих сторон по интегрированным логистическим услугам	2,473	1,365
Услуги по перевозке и обработке грузов	2,031	1,757
Расходы на оплату труда	1,538	1,183
Амортизация	1,114	1,141
Материалы и затраты на ремонт	763	572
Арендная плата	274	187
Налоги, за исключением налога на прибыль	208	210
Охрана	112	105
Расходы на консультационные услуги	98	143
Топливо	60	55
Лицензии и компьютерные программы	53	19
Услуги связи	47	47
Благотворительность	42	34
Убыток от прекращения договоров финансовой аренды	31	-
Изменение в резерве по налоговым рискам, за исключением налога на прибыль	-	(30)
Прибыль от реализации основных средств	(27)	-
Прочие расходы, нетто	343	330
Итого операционные расходы, нетто	<u>9,160</u>	<u>7,118</u>

18. ПРОЦЕНТНЫЕ РАСХОДЫ

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Процентные расходы по пятилетним рублевым облигациям серии 1	188	231
Процентные расходы по пятилетним рублевым облигациям серии 2	15	-
Процентные расходы по обязательствам по финансовой аренде	183	163
Процентные расходы по банковским займам	87	97
Итого процентные расходы	<u>473</u>	<u>491</u>

19. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Текущий налог на прибыль	(173)	(162)
Отложенный налог на прибыль	55	97
Налог на прибыль	<u>(118)</u>	<u>(65)</u>

20. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

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 30 июня 2010 года, раскрывается ниже:

<u>Связанная сторона</u>	<u>Характер отношений</u>
ОАО «Российские железные дороги» (РЖД)	Материнская компания
ОАО «ТрансКредитБанк»	Дочернее предприятие РЖД
ООО «ФинансБизнесГруп»	Сторона, связанная с ОАО «ТрансКредитБанк»
ЗАО «Сбербанк Лизинг»	Дочерняя компания Сбербанка
ООО «Финанс-Проект» (Примечание 7)	Сторона, связанная с ОАО «ТрансКредитБанк»
ООО «Западный порт» (Примечание 7)	Дочернее предприятие ООО «Финанс-Проект»
ООО «Росжелдорстрой»	Дочернее предприятие РЖД
ООО «Трансинвест»	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 промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации.

В рамках обычной деятельности Группа заключает различные сделки и имеет остатки по расчетам с государственными компаниями и учреждениями, которые раскрываются ниже в таблицах в колонке «Прочие». Большинство операций со связанными сторонами относятся к следующим компаниям: ОАО «Российские железные дороги» (РЖД) и его дочерние компании, ОАО «ТрансКредитБанк», которые также являются государственными компаниями.

ОАО «Российские железные дороги» (РЖД) и его дочерние компании

Группа осуществляет ряд операций с ОАО «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 ОАО «РЖД». После передачи Группе активов, необходимых для выполнения таких функций, ОАО «РЖД» привлекло ОАО «ТрансКонтейнер» для выполнения роли агента по выполнению таких функций. Выручка Группы от таких операций с РЖД представлена в составе агентских услуг в промежуточном сокращенном консолидированном отчете о совокупных доходах и расходах.

У Группы открыто несколько расчетных счетов в ОАО «ТрансКредитБанк». Кроме того, ОАО «ТрансКредитБанк» гарантировал векселя ООО «Финанс-Проект», приобретенные Группой.

Операции и остатки по операциям со связанными сторонами по состоянию на 30 июня 2010 года, и за период, закончившийся 30 июня 2010 года:

	Всего	РЖД и дочерние компании	Прочие
Денежные средства и их эквиваленты	594	592	2
Торговая и прочая дебиторская задолженность			
Торговая дебиторская задолженность	1,183	1,181	2
Прочая дебиторская задолженность	41	1	40
	<u>1,224</u>	<u>1,182</u>	<u>42</u>
Авансы и прочие текущие активы			
Авансы поставщикам	718	661	57
Предоплата по налогу на прибыль	59	-	59
НДС к возмещению	891	-	891
	<u>1,668</u>	<u>661</u>	<u>1,007</u>
Долгосрочные финансовые вложения	197	-	197
Итого активы	<u>3,683</u>	<u>2,435</u>	<u>1,248</u>
Торговая и прочая кредиторская задолженность			
Торговая кредиторская задолженность	306	298	8
Обязательства перед покупателями	36	13	23
	<u>342</u>	<u>311</u>	<u>31</u>
Начисленные и прочие обязательства			
Прочая кредиторская задолженность	38	-	38
Задолженность по налогу на прибыль	46	-	46
Задолженность по налогам, за исключением налога на прибыль	232	-	232
Обязательства по финансовой аренде	865	230	635
	<u>1,523</u>	<u>541</u>	<u>982</u>
Итого обязательства	<u>1,523</u>	<u>541</u>	<u>982</u>
Выручка			
Железнодорожные контейнерные перевозки	397	392	5
Агентские услуги	740	737	3
Прочее	53	30	23
	<u>1,190</u>	<u>1,159</u>	<u>31</u>
Проценты полученные по депозитам	7	7	-
Итого доходы	<u>1,197</u>	<u>1,166</u>	<u>31</u>
Операционные расходы			
Услуги по перевозке и обработке грузов	1,517	1,515	2
Услуги третьих сторон по интегрированным логистическим услугам	2,011	1,762	249
Затраты на ремонт	406	404	2
Налоги, за исключением налога на прибыль	208	-	208
Арендная плата по объектам основных средств	162	162	-
Прочие расходы	125	88	37
	<u>4,429</u>	<u>3,931</u>	<u>498</u>
Расходы по налогу на прибыль	118	-	118
Процентные расходы по обязательствам по финансовой аренде	75	18	57
	<u>75</u>	<u>18</u>	<u>57</u>
Итого расходы	<u>4,622</u>	<u>3,949</u>	<u>673</u>
Приобретение основных средств	458	456	2
Приобретение материалов	4	-	4
Взносы в негосударственные пенсионные фонды	26	-	26
	<u>26</u>	<u>-</u>	<u>26</u>
Итого прочие операции	<u>488</u>	<u>456</u>	<u>32</u>

Операции и остатки по операциям со связанными сторонами по состоянию на 31 декабря 2009 года, и за период, закончившийся 30 июня 2009 года:

	Всего	РЖД и дочерние компании	Прочие
Денежные средства и их эквиваленты	429	429	-
Торговая и прочая дебиторская задолженность			
Торговая дебиторская задолженность	321	321	-
Прочая дебиторская задолженность	7	1	6
	<u>328</u>	<u>322</u>	<u>6</u>
Авансы и прочие текущие активы			
Авансы поставщикам	1,128	1,123	5
Предоплата по налогу на прибыль	98	-	98
НДС к возмещению	681	-	681
	<u>1,907</u>	<u>1,123</u>	<u>784</u>
Краткосрочные финансовые вложения	55	-	55
Долгосрочные финансовые вложения	197	-	197
Итого активы	<u>2,916</u>	<u>1,874</u>	<u>1,042</u>
Торговая и прочая кредиторская задолженность			
Торговая кредиторская задолженность	106	77	29
Обязательства перед покупателями	39	12	27
	<u>145</u>	<u>89</u>	<u>56</u>
Начисленные и прочие обязательства			
Прочая кредиторская задолженность	132	118	14
Задолженность по налогу на прибыль	76	-	76
Задолженность по налогам, за исключением налога на прибыль	170	-	170
Обязательства по финансовой аренде	973	-	973
Итого обязательства	<u>1,496</u>	<u>207</u>	<u>1,289</u>
Выручка			
Железнодорожные контейнерные перевозки	346	339	7
Агентские услуги	634	634	-
Прочее	104	18	86
	<u>1,084</u>	<u>991</u>	<u>93</u>
Проценты полученные по краткосрочным финансовым вложениям	5	-	5
Проценты полученные по депозитам	27	27	-
Итого доходы	<u>1,116</u>	<u>1,018</u>	<u>98</u>
Операционные расходы			
Услуги по перевозке и обработке грузов	1,337	1,336	1
Услуги третьих сторон по интегрированным логистическим услугам	1,034	1,034	-
Затраты на ремонт	351	351	-
Налоги, за исключением налога на прибыль	210	-	210
Арендная плата по объектам основных средств	68	25	43
Прочие расходы	114	70	44
	<u>3,114</u>	<u>2,816</u>	<u>298</u>
Расходы по налогу на прибыль	65	-	65
Процентные расходы по банковским займам	54	-	54
Процентные расходы по обязательствам по финансовой аренде	93	-	93
Итого расходы	<u>3,326</u>	<u>2,816</u>	<u>510</u>
Приобретение основных средств	66	55	11
Приобретение материалов	3	2	1
Взносы в негосударственные пенсионные фонды	23	-	23
Итого прочие операции	<u>92</u>	<u>57</u>	<u>35</u>

Остатки по операциям со связанными сторонами являются необеспеченными, кроме обязательств по финансовой аренде (Примечание 11).

Вознаграждение, выплачиваемое ключевому руководящему персоналу

Ключевой руководящий персонал включает членов Совета директоров Компании, Генерального директора и его заместителей, что составляет 15 и 14 человек на 30 июня 2010 года и 30 июня 2009 года, соответственно. Общая сумма вознаграждения ключевого руководящего персонала (включая единый социальный налог и до удержания налога на доходы физических лиц), составила 46 млн. руб. (в том числе единый социальный налог в размере 1 млн. руб.) и 25 млн. руб. (в том числе единый социальный налог в размере 1 млн. руб.) за шесть месяцев, закончившиеся 30 июня 2010 и 2009 годов, соответственно. Данные расходы отражены в составе расходов на оплату труда в промежуточном сокращенном 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.

21. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ОПЕРАЦИОННОЙ АРЕНДЕ

Группа арендует краны, производственные здания, и офисные помещения. Соответствующие арендные соглашения имеют сроки от одного до шести лет. Кроме того, Группа арендует земельные участки, на которых расположены контейнерные терминалы.

Группа продолжает арендовать основные средства ООО «Западный Порт» и фитинговые платформы у ОАО «РусТрансВагон», по договору операционной аренды.

Будущие минимальные арендные платежи по заключенным договорам операционной аренды представлены следующим образом:

	<u>30 июня 2010 года</u>	<u>31 декабря 2009 года</u>
В течение одного года	204	466
От двух до пяти лет	56	388
Свыше пяти лет	4	3
Итого будущие минимальные платежи по аренде	<u>264</u>	<u>857</u>

22. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО КАПИТАЛЬНЫМ ЗАТРАТАМ

По состоянию на 30 июня 2010 года и 31 декабря 2009 года у Группы существовали следующие обязательства по будущим капитальным затратам:

	<u>30 июня 2010 года</u>	<u>31 декабря 2009 года</u>
Строительство контейнерно-терминальных комплексов и модернизация существующих активов	695	1,027
Приобретение контейнеров и платформ	1,189	701
Приобретение подъемного и прочего оборудования	57	187
Итого обязательства по капитальным затратам	<u>1,941</u>	<u>1,915</u>

23. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Приобретение платформ – В июле 2010 года Группа приобрела 95 железнодорожных платформ от ОАО «Транспортное машиностроение» на общую сумму 223 млн. руб. (включая НДС в размере 34 млн. руб.).

Мотивационная и опционная программы для менеджмента – 15 октября 2010 года Совет Директоров РЖД утвердил мотивационную программу руководства Компании. Согласно мотивационной программе руководители Компании, имеющие право участвовать в данной программе, могут приобрести в совокупности до 208,421 обыкновенных акций Компании в рамках планируемого первичного размещения со скидкой 7.5% от цены, установленной в ходе первичного размещения, но не ниже 2,311.29 руб. за акцию.

20 октября 2010 года Совет Директоров Компании утвердил опционную программу для руководителей, имеющих право участвовать в данной программе. Опционная программа предоставляет право приобрести до 208,421 обыкновенных акций Компании в течение четырех лет, начиная с 2011 года, не более 25% опциона ежегодно. Опцион будет предоставлен после завершения запланированного первичного размещения. Ценой акции при исполнении опциона будет являться цена, установленная в ходе первичного размещения.