

**ОТКРЫТОЕ
АКЦИОНЕРНОЕ
ОБЩЕСТВО
«ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**

**Промежуточная сокращенная
консолидированная
финансовая информация**

За шесть месяцев, закончившихся
30 июня 2009 года

ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»

СОДЕРЖАНИЕ

	Страница
ЗАЯВЛЕНИЕ ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ РУКОВОДСТВА ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2009 ГОДА	1
ОТЧЕТ ПО ОБЗОРУ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	2
ПРОМЕЖУТОЧНАЯ СОКРАЩЕННАЯ КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ИНФОРМАЦИЯ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2009 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	7-24

ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»

ЗАЯВЛЕНИЕ ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ РУКОВОДСТВА ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2009 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 2009 года, а также консолидированные результаты ее деятельности, движение денежных средств и изменения в 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 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 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 2009 года, была утверждена руководством 1 июля 2010 года.

От имени руководства:



Баскаков П.В.
Генеральный директор



Капмыков 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 2009 года и соответствующих промежуточных сокращенных консолидированных отчетов о совокупных доходах и расходах, изменениях в капитале и движении денежных средств 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 сокращенной консолидированной финансовой информации на основании проведенного обзора.

Объем работ по обзору

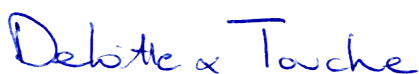
Мы провели обзор в соответствии с требованиями Международного стандарта по обзору №2410 «Обзор промежуточной финансовой информации, проводимый независимым аудитором организации». Обзор промежуточной финансовой информации заключается в проведении опросов, главным образом среди сотрудников, ответственных 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 21 к данной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации, в котором раскрывается информация о значительной концентрации операций Группы со связанными сторонами.



1 июля 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 2009 ГОДА (НЕАУДИРОВАНО) (в тысячах российских рублей)

	Примечания	30 июня 2009 года	31 декабря 2008 года
АКТИВЫ			
Долгосрочные активы			
Основные средства	5	22,770,971	22,059,954
Авансы на приобретение долгосрочных активов	5	2,216,413	2,276,366
Нематериальные активы		101,270	75,887
Долгосрочные финансовые вложения	4	202,512	303,504
Итого долгосрочные активы		25,291,166	24,715,711
Текущие активы			
Запасы		157,723	146,542
Торговая и прочая дебиторская задолженность	6	1,862,016	1,640,835
Авансы выданные и прочие текущие активы	7	1,601,389	1,957,423
Предоплата по налогу на прибыль		85,368	135,683
Краткосрочные финансовые вложения	3	109,753	-
Денежные средства и их эквиваленты	8	536,530	453,056
Итого текущие активы		4,352,779	4,333,539
ИТОГО АКТИВЫ		29,643,945	29,049,250
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Капитал и резервы			
Уставный капитал	16	13,894,778	13,894,778
Резервный фонд	16	282,703	148,691
Прочие резервы		(2,220,634)	(2,220,634)
Нераспределенная прибыль		5,986,231	6,298,922
Итого капитал		17,943,078	18,121,757
Долгосрочные обязательства			
Обязательства по финансовой аренде, за вычетом текущей части	9	1,144,238	832,405
Пенсионные обязательства	10	424,303	463,291
Отложенные налоговые обязательства	20	1,522,014	1,619,019
Итого долгосрочные обязательства		3,090,555	2,914,715
Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные займы	11	300,000	-
Торговая и прочая кредиторская задолженность	12	3,777,969	4,057,360
Задолженность по налогу на прибыль		54,470	16,110
Задолженность по налогам, за исключением налога на прибыль	13	177,143	144,858
Резервы		-	30,083
Обязательства по финансовой аренде, текущая часть	9	598,968	356,762
Дивиденды к выплате	16	268,030	-
Начисленные и прочие краткосрочные обязательства	14	308,934	319,679
Рублевые облигации серии 1 со сроком обращения 5 лет	15	3,124,798	3,087,926
Итого текущие обязательства		8,610,312	8,012,778
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		29,643,945	29,049,250



Баскаков П.В.
Генеральный директор

1 июля 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 2009 ГОДА (НЕАУДИРОВАНО)

(в тысячах российских рублей, если иное не указано ниже)

	Примечания	2009	2008
Выручка	17	7,719,928	9,145,704
Операционные расходы, нетто	18	(7,118,135)	(6,767,890)
Прибыль от операционной деятельности		601,793	2,377,814
Процентные расходы	19	(491,203)	(241,470)
Процентные доходы		32,640	75,235
Прибыль/(убыток) от курсовых разниц, нетто		10,473	(13,515)
Прибыль до налога на прибыль		153,703	2,198,064
Налог на прибыль	20	(64,352)	(611,890)
Прибыль и совокупный доход за период		89,351	1,586,174
Прибыль на акцию, базовая и разводненная (руб.)		6	114
Средневзвешенное количество акций, находящихся в обращении	16	13,894,778	13,894,778


 Баскаков П.В.
 Генеральный директор


 Калмыков К.С.
 Главный бухгалтер

1 июля 2010 года


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

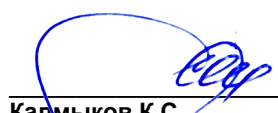
ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2009 ГОДА (НЕАУДИРОВАНО)

(в тысячах российских рублей)

	2009	2008
Движение денежных средств по операционной деятельности:		
Прибыль до налога на прибыль	153,703	2,198,064
Корректировки:		
Амортизация	1,142,766	1,040,789
Изменение резерва по сомнительным долгам (Прибыль)/убыток от реализации основных средств	(24,361)	40,009
Убыток от обесценения основных средств	(72)	46,544
Процентные расходы, нетто	6,229	-
(Прибыль)/убыток от курсовых разниц, нетто	458,563	166,235
Изменения в резерве по налоговым обязательствам, за исключением налога на прибыль	(10,473)	13,515
	(30,083)	-
Операционная прибыль до изменений в оборотном капитале	1,696,272	3,505,156
Увеличение запасов	(11,181)	(19,004)
Увеличение торговой и прочей дебиторской задолженности	(178,267)	(927,042)
Уменьшение/(увеличение) авансов выданных и прочих текущих активов (Уменьшение)/увеличение торговой и прочей кредиторской задолженности	363,295	(257,021)
Увеличение задолженности по налогам, за исключением налога на прибыль	(295,486)	872,627
Уменьшение начисленных и прочих текущих обязательств (Уменьшение)/увеличение пенсионных обязательств	32,285	18,780
	(11,102)	(33,619)
	(38,988)	63,901
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, до налога на прибыль	1,556,828	3,223,778
Проценты уплаченные	(407,868)	(141,256)
Налог на прибыль уплаченный	(72,680)	(434,051)
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности	1,076,280	2,648,471
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности:		
Оплата капитальных затрат	(1,032,988)	(4,277,706)
Приобретение долгосрочных финансовых вложений	(4,214)	(742)
Денежные средства, полученные в связи с выбытием краткосрочных финансовых вложений	-	107,880
Приобретение нематериальных активов	(45,263)	(30,850)
Проценты полученные	28,093	65,032
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности	(1,054,372)	(4,136,386)
Движение денежных средств по финансовой деятельности:		
Поступления от размещения краткосрочных займов	3,521,251	1,000,000
Поступления от выпуска рублевых облигаций (Примечание 15)	2,855,037	2,973,568
Выплаты основной суммы долга по финансовой аренде	(205,340)	(130,915)
Выплаты основной суммы долга по краткосрочным займам	(3,078,239)	(1,000,000)
Выплаты по рублевым облигациям (Примечание 15)	(2,901,500)	-
Чистые денежные средства, полученные от финансовой деятельности	191,209	2,842,653
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов	213,117	1,354,738
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	453,056	1,351,866
Убыток от изменения обменного курса по денежным средствам и их эквивалентам	(129,643)	(13,515)
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	536,530	2,693,089


Басиков И.В.
Генеральный директор


Калмыков К.С.
Главный бухгалтер

1 июля 2010 года


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

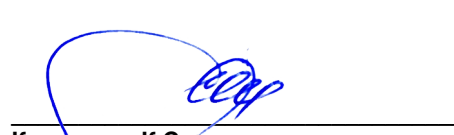
ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2009 ГОДА (НЕАУДИРОВАНО)

(в тысячах российских рублей)

	Уставный капитал	Резервный фонд	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль	Итого
На 1 января 2008 года	13,894,778	72,099	(2,254,346)	2,958,747	14,671,278
Прибыль за период	-	-	-	1,586,174	1,586,174
Итого совокупный доход за период	-	-	-	1,586,174	1,586,174
Дивиденды	-	-	-	(153,259)	(153,259)
Отчисления в резервный фонд	-	76,592	-	(76,592)	-
Прибыль, полученная в результате операций с материнской компанией	-	-	33,712	-	33,712
На 30 июня 2008 года	13,894,778	148,691	(2,220,634)	4,315,070	16,137,905
Прибыль за период	-	-	-	1,983,852	1,983,852
Итого совокупный доход за год	-	-	-	1,983,852	1,983,852
На 31 декабря 2008 года	13,894,778	148,691	(2,220,634)	6,298,922	18,121,757
Прибыль за период	-	-	-	89,351	89,351
Итого совокупный доход за период	-	-	-	89,351	89,351
Дивиденды	-	-	-	(268,030)	(268,030)
Отчисления в резервный фонд	-	134,012	-	(134,012)	-
На 30 июня 2009 года	13,894,778	282,703	(2,220,634)	5,986,231	17,943,078


Баскаков П.В.
Генеральный директор


Калмыков К.С.
Главный бухгалтер

1 июля 2010 года

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 2009 ГОДА (НЕАУДИРОВАНО) (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.

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 47 собственных контейнерных терминалов, расположенных вдоль железнодорожной сети Российской Федерации. По состоянию на 30 июня 2009 года у Компании действовало 19 филиалов в Российской Федерации. Юридический адрес Компании: Российская Федерация, 107228, г. Москва, ул. Новорязанская, д. 12.

Компания имеет долю владения в следующих предприятиях:

Наименование	Форма собственности	Страна	Вид деятельности	Доля владения, %	
				2009	2008
Oy ContainerTrans Scandinavia	Совместное предприятие	Финляндия	Контейнерные перевозки	50	50
АО «ТрансКонтейнер – Словакия»	Дочерняя компания	Словакия	Контейнерные перевозки	100	-

В июне 2009 года Компания создала 100% дочернее предприятие АО «ТрансКонтейнер-Словакия». Предприятие было создано для обслуживания контейнерных перевозок между Словакией и Россией и управления арендованным терминалом «Добра», расположенным в г. Кошице, Словацкая республика.

Промежуточная сокращенная консолидированная финансовая информация ОАО «ТрансКонтейнер», его дочерней компании и совместного предприятия (далее – «Группа») по состоянию на 30 июня 2009 года и за шесть месяцев, закончившихся на эту дату, была утверждена Генеральным директором Компании 1 июля 2010 года.

2. ПРИНЦИПЫ ПРЕДСТАВЛЕНИЕ 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».

Основные принципы учетной политики – Принципы подготовки промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации соответствуют принципам, использованным при подготовке годовой финансовой отчетности Группы на 31 декабря 2008 года и за год, окончившийся этой датой, за исключением следующих изменений, вызванных применением новых и пересмотренных стандартов:

- МСБУ 1 «Представление финансовой отчетности» (измененный) – разграничивает операции по изменению капитала на операции с собственниками и несобственниками. В соответствии с измененным стандартом в отчете о движении капитала будет детализирована только информация об операциях с собственниками компании. Иные операции будут представлены в отчете единой строкой. Кроме того, стандарт вводит Отчет о совокупных доходах и расходах, в котором будут представлены все доходы и расходы, отражаемые в прибылях и убытках, а также прочие элементы признанных доходов и расходов. Отчет о совокупных доходах и расходах может быть представлен либо в виде единого отчета, либо в виде двух взаимосвязанных отчетов. Группа приняла решение представлять единый отчет о совокупных доходах и расходах.
- МСБУ 23 «Затраты по займам» (пересмотренный) – требует от предприятий капитализировать затраты по займам, непосредственно относящиеся к приобретению, строительству или производству квалифицируемого актива (подготовка которого к предполагаемому использованию или продаже требует значительного времени) как часть себестоимости этого актива. Возможность немедленного признания затрат по займам была отменена. Пересмотренный стандарт применяется к затратам по займам, относящимся к квалифицируемым активам, по которым датой начала капитализации является 1 января 2009 года или более поздняя дата. Изменений по затратам по займам, понесенным до этой даты, не вносилось.

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 за 6 месяцев, окончившиеся 30 июня 2009 года не обязательно отражают продолжающуюся тенденцию, которая будет иметь место на конец года.

3. СУЩЕСТВЕННЫЕ ДОПУЩЕНИЯ, ИСПОЛЬЗОВАННЫЕ ПРИ ПРИМЕНЕНИИ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Инвестиции в ООО «Финанс-Проект» – В декабре 2007 года Компания приобрела процентные (8% годовых) векселя, выпущенные ООО «Финанс-Проект», связанной стороной, на общую сумму 280,000 тыс. руб., подлежащие погашению по требованию, но не ранее 14 марта 2008 года. Векселя 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 находится имущественный комплекс порта на берегу реки Дон недалеко от Ростова-на-Дону. По состоянию на 30 июня 2009 года Группа арендовала значительную часть имущества порта по договору аренды сроком на одиннадцать месяцев.

На 31 декабря 2008 года Группа намеревалась впоследствии приобрести имущественный комплекс порта или его часть у ООО «Западный порт» в обмен на приобретенные векселя. Соглашение о приобретении активов ООО «Западный порт» не оформлено договором. Проанализировав требования МСФО 3 «Объединение предприятий» и МСБУ 27 «Консолидированная и отдельная финансовая отчетность», руководство пришло к выводу, что на отчетную дату Группа не имела 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 промежуточном сокращенном консолидированном отчете о финансовом положении Группы по состоянию на 30 июня 2009 года и 31 Декабря 2008 года, составляет 197,556 тыс. руб. и 302,762 тыс. руб. соответственно, включая накопленные проценты (Примечание 4).

В марте 2009 года векселя стали беспроцентными, и Группа переклассифицировала часть векселей в сумме 109,753 тыс. руб., включая накопленные проценты, как краткосрочные финансовые вложения, в связи с тем, что имелась договоренность о предъявлении к погашению двух векселей в течение 12 месяцев после отчетной даты.

4. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

	Эффективная ставка (%)	30 июня 2009 года	31 декабря 2008 года
Векселя (Примечание 3)	0 (2008: 8%)	197,556	302,762
Прочие долгосрочные инвестиции	-	4,956	742
Итого долгосрочные финансовые вложения		202,512	303,504

5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

	Земля, здания и сооружения	Контейнеры и ж/д платформы	Краны и погрузчики	Транс- портные средства и прочее обору- дование	Незавер- шенное строи- тельство	Итого
Стоимость						
1 января 2008 года	2,441,780	12,655,804	1,138,122	948,861	1,032,478	18,217,045
Приобретения	66,059	3,609,288	52,081	296,552	570,477	4,594,457
Ввод в эксплуатацию	115,438	93,279	-	31,510	(240,227)	-
Выбытия	(7,538)	(42,860)	(21,812)	(180)	-	(72,390)
30 июня 2008 года	2,615,739	16,315,511	1,168,391	1,276,743	1,362,728	22,739,112
Приобретения	-	2,451,384	10,926	296,254	1,101,804	3,860,368
Ввод в эксплуатацию	1,482,187	94,865	5,437	27,582	(1,610,071)	-
Выбытия	(334)	(38,343)	(570)	(7,676)	-	(46,923)
31 декабря 2008 года	4,097,592	18,823,417	1,184,184	1,592,903	854,461	26,552,557
Приобретения	-	1,705,155	-	43,833	107,007	1,855,995
Ввод в эксплуатацию	122,852	-	-	40,242	(163,094)	-
Выбытия	(7,218)	(36,059)	(1,497)	(5,772)	(5,531)	(56,077)
30 июня 2009 года	4,213,226	20,492,513	1,182,687	1,671,206	792,843	28,352,475
Накопленная амортизация						
1 января 2008 года	(453,004)	(1,652,653)	(164,709)	(144,808)	-	(2,415,174)
Начисление амортизации за период	(182,951)	(634,382)	(99,531)	(108,676)	-	(1,025,540)
Выбытия	2,104	21,214	5,792	169	-	29,279
30 июня 2008 года	(633,851)	(2,265,821)	(258,448)	(253,315)	-	(3,411,435)
Начисление амортизации за период	(119,862)	(746,505)	(91,718)	(147,708)	-	(1,105,793)
Резерв под обесценение	-	955	(8,281)	(1,347)	-	(8,673)
Выбытия	334	30,005	570	2,389	-	33,298
31 декабря 2008 года	(753,379)	(2,981,366)	(357,877)	(399,981)	-	(4,492,603)
Начисление амортизации за период	(111,141)	(765,302)	(83,388)	(163,761)	-	(1,123,592)
Резерв под обесценение	(6,560)	-	331	-	-	(6,229)
Выбытия	173	33,751	1,478	5,518	-	40,920
30 июня 2009 года	(870,907)	(3,712,917)	(439,456)	(558,224)	-	(5,581,504)
Остаточная стоимость						
31 декабря 2008 года	3,344,213	15,842,051	826,307	1,192,922	854,461	22,059,954
30 июня 2009 года	3,342,319	16,779,596	743,231	1,112,982	792,843	22,770,971

В статью «Земля, здания и сооружения» включена стоимость земельных участков в размере 109,903 тыс. руб. и 85,690 тыс. руб., принадлежащих Группе на 30 июня 2009 года и на 31 декабря 2008 года, соответственно. В течение периода, закончившегося 30 июня 2009 года, Группа приобрела земельный участок в Иркутской области, стоимостью 24,213 тыс. руб. для расширения контейнерного терминала.

По состоянию на 1 января 2009 года Группа увеличила предполагаемые сроки полезного использования объектов основных средств на Забайкальском контейнерном терминале в Читинской области, который начал функционировать в 2008 году. В результате сумма начисленной амортизации за шесть месяцев 2009 года снизилась на 36,446 тыс. руб. по сравнению с той, которая была бы начислена при прежних сроках полезного использования.

В статью «Транспортные средства и прочее оборудование» включена стоимость транспортных средств используемых для оказания терминальных услуг и автоперевозок на сумму 833,226 тыс. руб. и 835,019 тыс. руб. на 30 июня 2009 года и на 31 декабря 2008 года, соответственно.

По состоянию на 30 июня 2009 года незавершенное строительство состояло преимущественно из капитальных затрат на:

- строительство новых контейнерных терминалов в Новосибирске, Нижнем Новгороде и реконструкцию контейнерного терминала в Екатеринбурге, на сумму 248,974 тыс. руб., 192,321 тыс. руб., и 40,433 тыс. руб. соответственно;
- ремонт и реконструкцию контейнерных терминалов в Екатеринбурге, Иркутске и Саратове на сумму 105,998 тыс. руб., 9,638 тыс. руб. и 14,566 тыс. руб. соответственно;
- реконструкция ремонтного депо составов в Липецкой области на сумму 23,980 тыс. руб.;
- строительство новых офисных помещений Компании на сумму 46,867 тыс. руб.

Ниже представлены данные об основных средствах, арендуемых Группой по договорам финансовой аренды, по состоянию на 30 июня 2009 года и 31 декабря 2008 года:

	<u>30 июня 2009 года</u>	<u>31 декабря 2008 года</u>
Стоимость основных средств	2,457,412	1,698,690
Накопленная амортизация	(102,796)	(63,094)
Остаточная стоимость	<u>2,354,616</u>	<u>1,635,596</u>

Более детальная информация касательно финансовой аренды приведена в Примечании 9.

Авансы на приобретение долгосрочных активов

По состоянию на 30 июня 2009 года, авансы на приобретение долгосрочных активов, состоят из сумм, уплаченных для приобретения офисного здания в Москве (1,642,309 тыс. руб.), контейнеров и платформ (335,100 тыс. руб.), и прочих долгосрочных активов (239,004 тыс. руб.).

6. ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	<u>Непогашенный остаток, всего</u>	<u>Резерв по сомнительным долгам</u>	<u>Непогашенный остаток, нетто</u>
30 июня 2009 года			
Торговая дебиторская задолженность	1,820,989	(56,112)	1,764,877
Прочая дебиторская задолженность	103,433	(6,294)	97,139
Итого	1,924,422	(62,406)	<u>1,862,016</u>
31 декабря 2008 года			
Торговая дебиторская задолженность	1,655,134	(86,767)	1,568,367
Прочая дебиторская задолженность	72,468	-	72,468
Итого	1,727,602	(86,767)	<u>1,640,835</u>

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

Остаток на 1 января 2008 года	(46,837)
Дополнительный резерв, признанный в текущем году	(86,846)
Восстановление резерва	46,837
Остаток на 30 июня 2008 года	(86,846)
Дополнительный резерв, признанный в текущем году	-
Восстановление резерва	79
Остаток на 31 декабря 2008 года	(86,767)
Дополнительный резерв, признанный в текущем году	(36,316)
Восстановление резерва	60,677
Остаток на 30 июня 2009 года	<u>(62,406)</u>

7. АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ И ПРОЧИЕ ТЕКУЩИЕ АКТИВЫ

	<u>30 июня 2009 года</u>	<u>31 декабря 2008 года</u>
НДС к возмещению	819,241	1,107,444
Авансы поставщикам	661,095	758,639
Прочие текущие активы	121,053	91,340
Итого авансы и прочие текущие активы	<u>1,601,389</u>	<u>1,957,423</u>

8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

	<u>30 июня 2009 года</u>	<u>31 декабря 2008 года</u>
Денежные средства в кассе и на счетах в банках в российских рублях	261,888	303,745
Денежные средства на счетах в банках в иностранной валюте	124,620	149,311
Банковские депозиты в российских рублях	150,022	-
Итого денежные средства и их эквиваленты	<u>536,530</u>	<u>453,056</u>

Сроки краткосрочных банковских депозитов в рублях составляют от одного дня до двух месяцев в зависимости от потребностей Группы в наличных средствах. Процентная ставка по депозитам составила 4.5-11.5% в год. Процентная ставка по двухнедельному рублевому депозиту, размещенному в ОАО «ТрансКредитБанк» (связанная сторона см. Примечание 21), составила 5.25% в год.

9. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ФИНАНСОВОЙ АРЕНДЕ

По состоянию на 30 июня 2009 года Группа арендовала долгосрочные активы по четырем договорам финансовой аренды. Платежи по данным договорам являются фиксированными. Все арендные обязательства деноминированы в рублях. Обязательства Группы по договорам финансовой аренды обеспечены правом лизингодателя на арендованные активы. Ниже предоставлены данные о будущих минимальных арендных платежах по договорам финансовой аренды, а также их дисконтированная стоимость по состоянию на 30 июня 2009 года и 31 декабря 2008 года.

	<u>Минимальные арендные платежи</u>		<u>Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей</u>	
	<u>30 июня 2009 года</u>	<u>31 декабря 2008 года</u>	<u>30 июня 2009 года</u>	<u>31 декабря 2008 года</u>
В течение одного года	666,023	391,578	598,968	356,762
От одного до пяти лет	1,793,391	1,242,208	1,144,238	832,405
	2,459,414	1,633,786	1,743,206	1,189,167
За вычетом суммы, представляющей будущие проценты	(716,208)	(444,619)	-	-
Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей	<u>1,743,206</u>	<u>1,189,167</u>	<u>1,743,206</u>	<u>1,189,167</u>

В течение шести месяцев, закончившихся 30 июня 2009 года, Группа заключила два новых договора финансовой аренды.

Предметом договоров являются:

- Фитинговые платформы стоимостью 337,600 тыс. руб. по договору финансовой аренды с ООО «Голдлайн»;
- Фитинговые платформы стоимостью 421,780 тыс. руб. по договору финансовой аренды с ООО «Альфа-Лизинг».

Договора финансовой аренды с ООО «Голдлайн» и ООО «Альфа-Лизинг» заключены на срок 28 месяцев. Эффективная процентная ставка по договорам составляет 24%. Общая сумма будущих минимальных лизинговых платежей составляет 456,014 тыс. руб. и 569,651 тыс. руб., соответственно.

10. ПЕНСИОННЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Планы с установленными взносами

Общая сумма расхода в отношении отчислений в планы с установленными взносами за шестимесячные периоды, закончившиеся 30 июня 2009 и 2008 годов, включала следующее:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Пенсионный Фонд Российской Федерации	161,299	168,037
Негосударственный пенсионный план с установленными взносами «Благосостояние»	<u>1,404</u>	<u>382</u>
Итого расходы по планам с установленными взносами	<u>162,703</u>	<u>168,419</u>

Планы с установленными выплатами

На 30 июня 2009 года право на участие в программе дополнительного пенсионного обеспечения Группы имело 5,656 сотрудников (на 31 декабря 2008 года 5,905 сотрудников), из которых 1,049 сотрудников (на 31 декабря 2008 года – 1,088) являлись активными участниками. Активный участник пенсионного плана с установленными выплатами – сотрудник, производящий взносы в пенсионный фонд за свой счет. Компания делает равноценные взносы в отношении таких сотрудников. Кроме того на 30 июня 2009 года 108 сотрудников, вышедший на пенсию, (на 31 декабря 2008 года 108 сотрудников) имели право на участие в программе пенсионного обеспечения Компании 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. В соответствии с МСБУ 34 Компания отразила пенсионные обязательства на 30 июня 2009 года и соответствующие расходы за шесть месяцев, закончившихся этой датой с помощью внесения корректировок, отражающих изменения числа участников, уровня заработной платы и прочие существенные изменения, в суммы на 31 декабря 2008 года.

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

	<u>«Благо- состояние»</u>	<u>«Почет»</u>	<u>Едино- временная премия</u>	<u>Прочие выплаты</u>	<u>Итого</u>
Стоимость текущих услуг	7,755	-	5,032	849	13,636
Проценты по обязательствам	14,371	161	8,788	1,532	24,852
Ожидаемый доход на активы плана	(1,312)	-	-	-	(1,312)
Актуарные (прибыли)/убытки, признанные в течение периода	(38,150)	-	(25,516)	279	(63,387)
Амортизация стоимости прошлых услуг	7,659	-	473	36	8,168
Убытки в связи с переходом сотрудников (i)	<u>5,609</u>	<u>-</u>	<u>2,621</u>	<u>388</u>	<u>8,618</u>
Чистые расходы, признанные в консолидированных прибылях и убытках	<u>(4,068)</u>	<u>161</u>	<u>(8,602)</u>	<u>3,084</u>	<u>(9,425)</u>

Суммы, признанные в промежуточных консолидированных прибылях и убытках за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2008 года представлены следующим образом:

	«Благо- состояние»	«Почет»	Едино- временная премия	Прочие выплаты	Итого
Стоимость текущих услуг	5,256	-	3,483	555	9,294
Проценты по обязательствам	9,270	288	5,151	777	15,486
Ожидаемый доход на активы плана	(778)	-	-	-	(778)
Актуарные убытки/(прибыли), признанные в течение периода	32,189	193	9,966	(1,193)	41,155
Амортизация стоимости прошлых услуг	7,659	-	473	36	8,168
Убытки в связи с переходом сотрудников (i)	7,323	-	5,623	729	13,675
Чистые расходы, признанные в консолидированных прибылях и убытках	60,919	481	24,696	904	87,000

(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 промежуточном сокращенном консолидированном отчете о финансовом положении на 30 июня 2009 года в отношении планов с установленными выплатами, представлены следующим образом:

	«Благо- состояние»	«Почет»	Едино- временная премия	Прочие выплаты	Итого
Текущая стоимость фондируемого обязательства по фиксированным выплатам	271,537	-	-	-	271,537
Справедливая стоимость активов планов	(26,274)	-	-	-	(26,274)
	245,263	-	-	-	245,263
Текущая стоимость нефондируемого обязательства по фиксированным выплатам	-	3,336	171,330	35,453	210,119
Непокрытая разница	245,263	3,336	171,330	35,453	455,382
Непризнанная стоимость прошлых услуг	(27,061)	-	(3,664)	(354)	(31,079)
Чистые пенсионные обязательства	218,202	3,336	167,666	35,099	424,303

Суммы, отраженные в консолидированном отчете о финансовом положении на 31 декабря 2008 года в отношении планов с установленными выплатами, представлены следующим образом:

	<u>«Благо- состояние»</u>	<u>«Почет»</u>	<u>Едино- временная 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>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>

Изменения в текущей стоимости чистых обязательств по фиксированным выплатам представлены ниже:

	<u>«Благо- состояние»</u>	<u>«Почет»</u>	<u>Едино- временная премия</u>	<u>Прочие выплаты</u>	<u>Итого</u>
Чистое обязательство по фиксированным выплатам на 1 января 2008 года	<u>178,617</u>	<u>7,676</u>	<u>132,283</u>	<u>20,251</u>	<u>338,827</u>
Чистые расходы, признанные в прибылях и убытках	60,919	481	24,696	904	87,000
Взносы	(19,345)	(227)	(3,258)	(269)	(23,099)
Чистое обязательство по фиксированным выплатам на 30 июня 2008 года	<u>220,191</u>	<u>7,930</u>	<u>153,721</u>	<u>20,886</u>	<u>402,728</u>
Чистые расходы, признанные в прибылях и убытках	42,102	(4,252)	36,430	11,928	86,208
Взносы	(17,493)	(245)	(7,303)	(604)	(25,645)
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>
Чистые доходы, признанные в прибылях и убытках	(4,068)	161	(8,602)	3,084	(9,425)
Взносы	(22,530)	(258)	(6,580)	(195)	(29,563)
Чистое обязательство по фиксированным выплатам на 30 июня 2009 года	<u>218,202</u>	<u>3,336</u>	<u>167,666</u>	<u>35,099</u>	<u>424,303</u>

Изменения в справедливой стоимости активов планов с установленными выплатами представлены ниже:

Справедливая стоимость активов планов на 1 января 2008 года	18,538
Ожидаемый доход на активы планов	778
Актuarный убыток	(366)
Взносы работодателя	23,099
Произведенные выплаты	<u>(18,673)</u>
Справедливая стоимость активов планов на 30 июня 2008 года	<u>23,376</u>
Ожидаемый доход на активы планов	612
Актuarный убыток	(302)
Взносы работодателя	25,645
Произведенные выплаты	<u>(23,093)</u>
Справедливая стоимость активов планов на 31 декабря 2008 года	<u>26,238</u>
Ожидаемый доход на активы планов	1,312
Актuarный убыток	(837)
Взносы работодателя	29,563
Произведенные выплаты	<u>(30,002)</u>
Справедливая стоимость активов планов на 30 июня 2009 года	<u>26,274</u>

Принципиальные допущения, используемые для актуарных оценок по состоянию на 30 июня 2009 года, не отличаются от тех, которые использовались для подготовки годовой финансовой отчетности на 31 декабря 2008 года.

Актuarная прибыль текущего периода в отношении обязательств по фиксированным выплатам была значительной в связи со снижением уровня заработной платы сотрудников Группы в течение отчетного периода.

Актuarный доход на активы плана составил 475 тыс. руб. и 412 тыс. руб. за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2009 года и 30 июня 2008 года, соответственно.

11. КРАТКОСРОЧНЫЕ ЗАЙМЫ

Краткосрочные займы представляют собой рублевый кредит в ОАО «Альфа-Банк» номинальной стоимостью 300 000 тыс. руб. с годовой процентной ставкой 15.10%. Срок погашения кредита – 15 июля 2009 года.

12. ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	30 июня 2009 года	31 декабря 2008 года
Торговая кредиторская задолженность	849,604	1,105,298
Задолженность за приобретение основных средств	777,033	787,998
Обязательства перед покупателями	<u>2,151,332</u>	<u>2,164,064</u>
Итого торговая и прочая кредиторская задолженность	<u>3,777,969</u>	<u>4,057,360</u>

13. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО НАЛОГАМ, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ

	30 июня 2009 года	31 декабря 2008 года
Налог на имущество	99,111	100,694
Единый социальный налог	52,170	34,293
Подоходный налог с физических лиц	16,327	6,500
Прочие налоги	<u>9,535</u>	<u>3,371</u>
Итого задолженность по налогам, за исключением налога на прибыль	<u>177,143</u>	<u>144,858</u>

14. НАЧИСЛЕННЫЕ И ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	<u>30 июня 2009 года</u>	<u>31 декабря 2008 года</u>
Задолженность по оплате труда	294,258	273,515
Прочие обязательства	<u>14,676</u>	<u>46,164</u>
Итого начисленные и прочие краткосрочные обязательства	<u>308,934</u>	<u>319,679</u>

Задолженность по оплате труда по состоянию на 30 июня 2009 года и 31 декабря 2008 года состоит из начисленных обязательств по заработной плате и премиям в размере 221,534 тыс. руб. и 190,338 тыс. руб., соответственно, а также резерва по неиспользованным отпускам в размере 72,724 тыс. руб. и 83,177 тыс. руб., соответственно.

15. 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. Эмиссионный доход по облигациям 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 определяется Группой. Держатели облигаций имеют право предъявить свои облигации к погашению по номинальной стоимости после первого и второго года обращения, что обуславливает отражение этих облигаций в составе краткосрочных обязательств на каждую из представленных отчетных дат. Облигации выпущены под гарантию ООО «Трансинвест», которое является связанной стороной Группы.

13 марта 2009 года большинство держателей облигаций предъявили их к выкупу, в соответствии с условиями оферты. Группа погасила облигации в размере 2,901,500 тыс. руб. и перевыпустила их в тот же день в сумме 2,855,037 тыс. руб., за вычетом расходов на размещение, что составило 46,463 тыс. руб. чистого изменения суммы заимствований. Ставка купонного дохода на второй год составила 16.5% в год. Купонный доход выплачивается раз в полгода.

По состоянию на 30 июня 2009 и 31 декабря 2008 годов остаточная стоимость облигаций составила 3,124,798 тыс. руб. и 3,087,926 тыс. руб. соответственно, включая 161,370 тыс. руб. и 92,918 тыс. руб. начисленного купона, соответственно.

16. КАПИТАЛ

Уставный капитал

Структура акционеров Группы на 30 июня 2009 года и 31 декабря 2008 года представлена следующим образом:

	<u>Количество акций в обращении</u>	<u>Доля участников в уставном капитале</u>
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»	<u>1</u>	<u>0.00001%</u>
	<u>13,894,778</u>	<u>100%</u>

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 30 июня 2009 года и 31 декабря 2008 года нераспределенная и не зачисленная в резервы прибыль Трансконтейнера составляла 4,560,989 тыс. руб. и 4,944,638 тыс. руб., соответственно.

В отношении 2007 года акционеры одобрили выплату дивидендов в размере 11.03 руб. на одну акцию на ежегодном общем собрании акционеров, проведенном 27 июня 2008 года. Дивиденды были выплачены до 31 декабря 2008 года.

В отношении 2008 года акционеры одобрили выплату дивидендов в размере 19.29 руб. на одну акцию, на ежегодном общем собрании акционеров, проведенном 23 июня 2009 года. Задолженность по выплате дивидендов по состоянию на 30 июня 2009 года составила 268,030 тыс. руб. Дивиденды были выплачены акционерам в августе 2009 года.

Резервный фонд

В соответствии с Уставом Компания создает резервный фонд путем перечисления 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 30 июня 2009 года и 31 декабря 2008 года резервный фонд Компании составил 282,703 тыс. руб. и 148,691 тыс. руб. соответственно.

17. ВЫРУЧКА

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Железнодорожные контейнерные перевозки	3,092,734	4,834,573
Услуги, оказанные по сквозной ставке	2,571,314	1,551,375
Терминальное обслуживание и агентские услуги	777,731	1,217,709
Автоперевозки	728,406	736,952
Экспедиторские и логистические услуги	387,000	639,301
Услуги на складах временного хранения	119,699	126,478
Прочее	43,044	39,316
Итого выручка	<u>7,719,928</u>	<u>9,145,704</u>

18. ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ, НЕТТО

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Услуги по перевозке и обработке грузов	1,757,404	1,676,914
Внешние услуги по сквозной ставке	1,365,310	806,509
Расходы на оплату труда	1,183,904	1,312,046
Амортизация	1,142,766	1,040,789
Материалы и затраты на ремонт	571,569	869,438
Налоги, за исключением налога на прибыль	209,418	156,443
Арендная плата	186,849	90,463
Расходы на консультационные услуги	142,981	137,685
Охрана	105,002	105,892
Топливо	54,967	55,279
Складские затраты	52,918	62,352
Услуги связи	46,623	42,002
Электроэнергия	28,057	24,255
Командировочные расходы	24,062	27,433
(Прибыль)/убыток от реализации основных средств	(72)	46,544
Изменение резерва по сомнительным долгам	(24,361)	40,009
Изменения в резерве по налоговым рискам, за исключением налога на прибыль	(30,083)	-
Прочие расходы, нетто	300,821	273,837
Итого операционные расходы, нетто	<u>7,118,135</u>	<u>6,767,890</u>

19. ПРОЦЕНТНЫЕ РАСХОДЫ

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Процентные расходы по пятилетним рублевым облигациям серии 1	231,465	100,213
Процентные расходы по обязательствам по финансовой аренде	162,582	120,355
Процентные расходы по банковским займам	97,156	20,902
Итого процентные расходы	<u>491,203</u>	<u>241,470</u>

20. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Ставка налога на прибыль организаций в Российской Федерации за год, закончившийся 31 декабря 2008 года составляла 24%. В ноябре 2008 года в Налоговый кодекс были приняты поправки, уменьшающие ставку на прибыль организаций с 24% до 20%. Изменение вступило в силу с 1 января 2009 года.

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Текущий налог на прибыль	(161,357)	(641,183)
Отложенный налог на прибыль	97,005	29,293
Налог на прибыль	<u>(64,352)</u>	<u>(611,890)</u>

Прибыль до налогообложения, отраженная в промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации, соотносится с суммой расхода по налогу на прибыль следующим образом:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Прибыль до налога на прибыль	<u>153,703</u>	<u>2,198,064</u>
Налог на прибыль по установленной ставке (2009: 20%; 2008: 24%)	(30,741)	(527,535)
Налоговый эффект статей, не уменьшающих налогооблагаемую базу или не включаемых в расчет налогооблагаемой прибыли:		
Вознаграждение в неденежной форме и прочие выплаты сотрудникам, не принимаемые для целей налогообложения	(20,971)	(14,204)
Пенсионное обеспечение, не учитываемое для целей налогообложения	1,071	(6,259)
Расходы на благотворительную деятельность	(6,788)	(10,156)
Расходы по выбытию основных средств	(1,681)	(43,862)
Прочие расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу	(11,259)	(23,344)
Изменения в резервах по налоговым рискам – налоги, за исключением налога на прибыль	6,017	-
Изменения в резервах по налоговым рискам – налог на прибыль	-	13,470
Налог на прибыль	<u>(64,352)</u>	<u>(611,890)</u>

Налоговый эффект временных разниц между балансовой оценкой активов и обязательств для целей подготовки промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации и налоговой базой данных активов и обязательств представлен ниже:

	<u>1 января 2009 года</u>	Отражено в прибылях и убытках	<u>30 июня 2009 года</u>
Основные средства	1,944,138	133,563	2,077,701
Нематериальные активы	1,624	(1,404)	220
Прочее	(1,289)	(36,778)	(38,067)
Торговая и прочая дебиторская задолженность	983	1,985	2,968
Кредиты и займы	1,152	6,162	7,314
Обязательства по финансовой аренде	(237,833)	(110,808)	(348,641)
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(40,796)	(95,045)	(135,841)
Пенсионные обязательства	(48,960)	5,320	(43,640)
Итого отложенные налоговые обязательства, нетто	<u>1,619,019</u>	<u>(97,005)</u>	<u>1,522,014</u>

	1 января 2008 года	Отражено в прибылях и убытках	30 июня 2008 года	Отражено в прибылях и убытках	31 декабря 2008 года
Основные средства	2,109,658	232,534	2,342,192	(398,054)	1,944,138
Нематериальные активы	4,157	17,178	21,335	(19,711)	1,624
Прочее	72	365	437	(1,726)	(1,289)
Торговая и прочая дебиторская задолженность	(14,704)	(1,874)	(16,578)	17,561	983
Кредиты и займы	-	4,404	4,404	(3,252)	1,152
Обязательства по финансовой аренде	(93,096)	(220,251)	(313,347)	75,514	(237,833)
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(72,786)	(51,670)	(124,456)	83,660	(40,796)
Пенсионные обязательства	(42,867)	(9,979)	(52,846)	3,886	(48,960)
Итого отложенные налоговые обязательства, нетто	1,890,434	(29,293)	1,861,141	(242,122)	1,619,019

21. 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 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 30 июня 2009 года, раскрывается ниже:

Связанная сторона	Характер отношений
ОАО «Российские железные дороги» (РЖД)	Материнская компания
ОАО «ТрансКредитБанк»	Дочернее предприятие РЖД
ООО «ФинансБизнесГруп» (Примечание 9)	Сторона, связанная с ОАО «ТрансКредитБанк»
ООО «Финанс-Проект» (Примечание 3)	Сторона, связанная с ОАО «ТрансКредитБанк»
ООО «Западный порт» (Примечание 3)	Дочернее предприятие ООО «Финанс-Проект»
ООО «Рефсервис»	Дочернее предприятие РЖД
ООО «Росжелдорстрой»	Дочернее предприятие РЖД
ООО «Трансинвест» (Примечание 15)	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 и ОАО «ТрансКредитБанк», которые также находятся под контролем государства.

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

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 промежуточных консолидированных прибылях и убытках.

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

Операции и остатки по операциям со связанными сторонами по состоянию на 30 июня 2009 года, и за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2009 года:

	Всего	РЖД и дочерние компании	Прочие
Денежные средства и их эквиваленты	376,305	360,890	15,415
Торговая и прочая дебиторская задолженность			
Торговая дебиторская задолженность	845,838	835,200	10,638
Авансы поставщикам	215,373	207,198	8,175
Предоплата по налогу на прибыль	85,368	-	85,368
НДС к возмещению	819,241	-	819,241
Прочая дебиторская задолженность	7,619	1,542	6,077
	<u>1,973,439</u>	<u>1,043,940</u>	<u>929,499</u>
Краткосрочные финансовые вложения	109,753	109,753	-
Долгосрочные финансовые вложения	<u>202,512</u>	<u>202,512</u>	<u>-</u>
Итого активы	<u>2,662,009</u>	<u>1,717,095</u>	<u>944,914</u>
Торговая и прочая кредиторская задолженность			
Торговая кредиторская задолженность	457,209	442,273	14,936
Обязательства перед покупателями	30,533	5,744	24,789
Задолженность по налогам	231,613	-	231,613
Прочая кредиторская задолженность	10,412	239	10,173
	<u>729,767</u>	<u>448,256</u>	<u>281,511</u>
Обязательства по финансовой аренде	<u>1,081,062</u>	<u>-</u>	<u>1,081,062</u>
Итого обязательства	<u>1,810,829</u>	<u>448,256</u>	<u>1,362,573</u>
Выручка			
Железнодорожные контейнерные перевозки	346,067	339,241	6,826
Агентские услуги	634,085	634,085	-
Прочее	103,363	17,741	85,622
	<u>1,083,515</u>	<u>991,067</u>	<u>92,448</u>
Проценты полученные			
по долгосрочным инвестициям	4,548	4,548	-
Проценты полученные по депозитам	<u>27,073</u>	<u>26,725</u>	<u>348</u>
Итого доходы	<u>1,115,136</u>	<u>1,022,340</u>	<u>92,796</u>
Расходы			
Услуги по перевозке и обработке грузов	1,337,041	1,335,981	1,060
Внешние услуги по сквозной ставке	1,033,829	1,033,829	-
Затраты на ремонт	351,384	351,088	296
Арендная плата по объектам основных средств	225,756	24,855	200,901
Прочие расходы	114,315	69,907	44,408
	<u>3,062,325</u>	<u>2,815,660</u>	<u>246,665</u>
Расходы по налогу на прибыль и прочим налогам	273,770	-	273,770
Процентные расходы по банковским займам	53,719	-	53,719
Процентные расходы по обязательствам по финансовой аренде	<u>92,793</u>	<u>-</u>	<u>92,793</u>
Итого расходы	<u>3,482,607</u>	<u>2,815,660</u>	<u>666,947</u>
Приобретение основных средств	66,290	54,784	11,506
Приобретение материалов	3,491	1,910	1,581
Взносы в негосударственные пенсионные фонды	<u>22,788</u>	<u>-</u>	<u>22,788</u>
Итого прочие операции	<u>92,569</u>	<u>56,694</u>	<u>35,875</u>

Операции и остатки по операциям со связанными сторонами по состоянию на 31 декабря 2008 года, и за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2008 года:

	Всего	РЖД и дочерние компании	Прочие
Денежные средства и их эквиваленты	438,323	437,745	578
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	554,076	531,405	22,671
Агентские услуги	851,589	849,298	2,291
Прочее	23,746	19,307	4,439
	<u>1,429,411</u>	<u>1,400,010</u>	<u>29,401</u>
Проценты полученные по долгосрочным инвестициям	11,446	-	11,446
Проценты полученные по депозитам	27,250	27,250	-
Итого доходы	<u>1,468,107</u>	<u>1,427,260</u>	<u>40,847</u>
Расходы			
Услуги по перевозке и обработке грузов	1,994,605	1,993,714	891
Затраты на ремонт	573,496	569,512	3,984
Арендная плата по объектам основных средств	12,377	11,206	1,171
Прочие расходы	103,879	66,573	37,306
	<u>2,684,357</u>	<u>2,641,005</u>	<u>43,352</u>
Расходы по налогу на прибыль и прочим налогам	1,015,061	-	1,015,061
Процентные расходы по обязательствам по финансовой аренде	120,355	-	120,355
Итого расходы	<u>3,819,773</u>	<u>2,641,005</u>	<u>1,178,768</u>
Приобретение основных средств	854,188	374,470	479,718
Приобретение материалов	19,217	19,004	213
Взносы в негосударственные пенсионные фонды	19,572	-	19,572
Итого прочие операции	<u>892,977</u>	<u>393,474</u>	<u>499,503</u>

Остатки по операциям со связанными сторонами являются необеспеченными, кроме обязательств по финансовой аренде (Примечание 9).

Вознаграждение, выплачиваемое ключевому руководящему персоналу

Ключевой руководящий персонал включает членов Совета директоров Компании, Генерального директора и его заместителей, что составляет 14 человек на 30 июня 2009 года и 30 июня 2008 года. Общая сумма вознаграждения ключевого руководящего персонала (включая единый социальный налог и до удержания налога на доходы физических лиц) составила 24,772 тыс. руб. (в том числе единый социальный налог в размере 1,082 тыс. руб.) и 44,074 тыс. руб. (включая единый социальный налог в размере 391 тыс. руб.) за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2009 года и 30 июня 2008 года, соответственно. Данные расходы отражены в составе расходов на оплату труда в промежуточных консолидированных прибылях и убытках. Такое вознаграждение состоит в основном из краткосрочных выплат. Пенсионное обеспечение и прочие долгосрочные выплаты ключевому руководящему персоналу были незначительными.

22. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ОПЕРАЦИОННОЙ АРЕНДЕ

Группа арендует краны, производственные здания и офисные помещения. Соответствующие арендные соглашения имеют сроки от одного до пяти лет. Как раскрыто в Примечании 3, Группа продолжает арендовать основные средства ООО «Западный Порт» по договору краткосрочной операционной аренды. Кроме того, Группа арендует земельные участки, на которых расположены контейнерные терминалы.

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

	<u>30 июня 2009 года</u>	<u>31 декабря 2008 года</u>
По требованию или в течение одного года	103,003	141,315
От двух до пяти лет	55,567	91,695
Свыше пяти лет	2,945	73
Итого будущие минимальные платежи по аренде	<u>161,515</u>	<u>233,083</u>

23. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО КАПИТАЛЬНЫМ ЗАТРАТАМ И ОПЕРАЦИОННЫЕ РИСКИ

По состоянию на 30 июня 2009 года и 31 декабря 2008 года у Группы существовали следующие обязательства по будущим капитальным затратам:

	<u>30 июня 2009 года</u>	<u>31 декабря 2008 года</u>
Строительство контейнерно-терминальных комплексов и модернизация существующих активов	1,054,858	1,037,981
Приобретение контейнеров и платформ	1,300,243	774,555
Приобретение подъемного и прочего оборудования	200,826	221,444
Итого обязательства по капитальным затратам	<u>2,555,927</u>	<u>2,033,980</u>

Операционная среда Группы – Несмотря на то, что в последние годы экономическая ситуация в России в целом улучшилась, ее экономика по-прежнему демонстрирует определенные признаки, характерные для развивающихся стран, в том числе наличие валютного контроля и ограничений на конвертацию валюты, относительно высокий уровень инфляции и продолжение правительством структурных реформ.

Нормативно-правовое регулирование деловой активности в России по-прежнему подвержено быстрым изменениям. Существует возможность различной интерпретации налогового, валютного и таможенного законодательства, а также другие правовые и фискальные ограничения, с которыми сталкиваются компании, осуществляющие деятельность в России. Будущее направление развития России во многом зависит от эффективности принимаемых государством мер экономической, налоговой и денежно-кредитной политики, а также от изменений нормативно-правовой базы и политической ситуации в стране.

Нестабильность мирового и российского финансовых рынков – Мировой финансовый кризис, начавшийся осенью 2007 года и усилившийся с августа 2008 года, привел к тому, что ситуация на финансовых рынках – как в России, так и в мире – характеризуется значительной нестабильностью и нехваткой ликвидности. Одним из следствий этого явилось усиление негативных ожиданий в отношении финансовой устойчивости контрагентов и стабильности финансовых рынков в целом. Многие кредитные учреждения и институциональные инвесторы снизили объем предоставляемого заемщикам финансирования, что привело к значительному снижению ликвидности в мировой финансовой системе.

В связи с тем, что Россия производит и экспортирует большие объемы нефти и газа, экономика России особенно чувствительна к изменениям мировых цен на нефть и газ, которые в 2008-2009 годах были подвержены значительным колебаниям. Правительством России инициировано принятие пакета нормативно-правовых актов, направленных на восстановление доверия инвесторов, обеспечение ликвидности и роста экономики России. Данные меры имели положительный эффект. Вместе с тем, на настоящий момент эффективность этих мер в долгосрочной перспективе остается неясной.

Хотя многие страны, в том числе Россия, в последнее время заявляют об улучшении ситуации на финансовых рынках, сохраняется возможность дальнейшего усиления кризиса, что может потребовать дополнительных мер государственной поддержки экономики. Неблагоприятные изменения, связанные с системными рисками в мировой финансовой системе, например, с дальнейшим снижением ликвидности, могут привести к замедлению темпов роста или рецессии экономики России, неблагоприятным образом сказаться на доступности и стоимости капитала для Группы, а также в целом на хозяйственной деятельности Группы, результатах ее деятельности, финансовом положении и перспективах развития.

Несмотря на принятые правительством России стабилизационные меры, направленные на поддержание ликвидности банков и предприятий России, по-прежнему сохраняется неопределенность относительно доступности и стоимости капитала для Группы и ее контрагентов, что может негативным образом сказаться на финансовом положении Группы, результатах и перспективах развития ее деятельности.

Снижение ликвидности может оказать негативное воздействие на финансовое положение дебиторов Группы, что, в свою очередь, может сказаться на их способности погашать задолженность перед Группой. Кроме того, ухудшение финансового положения дебиторов может привести к пересмотру руководством Группы прогнозов в отношении будущих потоков денежных средств и оценки обесценения финансовых и нефинансовых активов.

Принимая во внимание относительно низкую долговую нагрузку Группы и длительный период сроков погашения долгов, а также низкую подверженность валютным рискам, руководство Группы считает, что дальнейшее снижение ликвидности на финансовых рынках и рост волатильности на валютных и фондовых рынках окажет ограниченное влияние на финансовое положение Группы. По мнению руководства, им приняты все необходимые в текущих условиях меры по обеспечению финансовой устойчивости Группы и дальнейшего развития бизнеса.

24. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Приобретение платформ – Группа сделала следующие приобретения железнодорожных платформ:

- 180 железнодорожных платформ от ЗАО «РейлИнвестГрупп» на сумму 363,204 тыс. руб. в сентябре 2009 года;
- 50 железнодорожных платформ у ООО «ИнтерСистемсКапитал» и 90 железнодорожных платформ у ОАО «ТрансМаш» на общую сумму 295,772 тыс. руб. в январе 2010 года;
- 161 железнодорожную платформу ЗАО «РейлИнвестГрупп» на общую сумму 284,970 тыс. руб. в марте 2010 года.

Пятилетние рублевые облигаций серии 1 – В марте 2010 года держатели облигаций на сумму 2,000 тыс. руб. предъявили их к погашению в соответствии с условиями оферты. Группа выкупила эти облигации по номинальной стоимости и перевыпустила их в тот же день по текущим рыночным ставкам различным инвесторам. Процентная ставка для всех последующих купонных выплат (с пятой по десятую, включительно) была установлена в размере 9.5% в год. Облигации не могут быть предъявлены к погашению до конца срока их обращения (февраль 2013 года). Соответственно, данные облигации были классифицированы как долгосрочные.

Выпуск рублевых облигаций на 5 лет серии 2 – 10 июня 2010 года Группа выпустила обычные неконвертируемые рублевые облигации серии 2 на общую сумму 3 миллиарда рублей с номинальной стоимостью 1,000 рублей. Ежегодная купонная ставка облигаций составляет 8.8% с ежегодным процентом, выплачиваемым каждые полгода. Выпуск был произведен на Московской межбанковской валютной бирже («ММВБ») посредством открытой подписки.

Инвестиции в ООО «Финанс-Проект» – В октябре 2009 года Группа предъявила к погашению вексель ООО «Финанс-Проект» с номинальной стоимостью 50,000 тыс. руб. плюс накопленные проценты в размере 4,877 тыс. руб. В июне 2010 года Группа предъявила к погашению вексель номинальной стоимостью 50,000 тыс. руб. плюс накопленные проценты в размере 4,877 тыс. руб.