

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
публичного акционерного общества
«Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер» за 2016 год**

1. СВЕДЕНИЯ О ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

1.1. Общие сведения

Публичное акционерное общество «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер» (далее «Общество»), созданное на основании договора о создании ОАО «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер» от 9 февраля 2006 года № 03/2006, было зарегистрировано 4 марта 2006 года, ИНН 7708591995, КПП 997650001.

Место нахождения Общества: Российская Федерация, 125047, г. Москва, Оружейный пер., д. 19.

Юридический адрес Общества: 125047, г. Москва, Оружейный пер., д. 19.

По состоянию на 31 декабря 2016 года Общество имеет 15 филиалов. Детальный список филиалов приведен в Приложении 1 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2016 года Общество имеет 7 зарубежных представительств. Детальный список представительств приведен в Приложении 2 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Среднесписочная численность работающих сотрудников Общества за отчетный период составила 3 628 человек (за 2015 год – 3 815 человек).

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Состав Совета директоров Общества:

- Новожилов Юрий Викторович (Председатель Совета директоров)

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2008	2013	КИТ Финанс (ООО)	Член Совета директоров
2008	2014	КИТ Финанс Инвестиционный банк (ОАО)	Председатель Совета директоров
2009	2015	ЗАО «КИТ Финанс НПФ»	Председатель Совета директоров Фонда
2009	2012	КИТ Финанс Страхование (ОАО)	Председатель Совета директоров
2009	2012	ТКБ БНП Париба Инвестмент Партнерс (ОАО)	Член Совета директоров
2009	2012	ТКБ БНП Париба Инвестмент Партнерс (ООО)	Член Совета директоров
2009	2014	ТКБ BNP Paribas Investment Partners Holding B.V.	Член Совета директоров
2009	2012	Благотворительный фонд содействия развитию железнодорожного транспорта «Трассоюз»	Член Совета Фонда
2009	наст. время	НПФ «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»	Член Совета Фонда
2009	2012	ОАО «ТранскредитБанк»	Президент, Председатель Правления
2010	наст. время	Благотворительный Фонд социальной помощи детям «Расправь Крылья»	Член Попечительского Совета
2010	2013	Благотворительный Фонд «ПОЧЕТ»	Член Совета Фонда
2010	2012	Некоммерческая организация «Ассоциация региональных банков России»	Член Совета ассоциации
2012	2014	ОАО «Компания Усть-Луга»	Член Совета директоров
2012	2013	ОАО «РусРейлЛизинг»	Член Совета директоров
2012	наст. время	НПФ «БЛАГОСОСТОЯНИЕ»	Исполнительный директор
2012	2012	КИТ Финанс Холдинговая компания (ООО)	Член Совета директоров
2012	наст. время	КИТ Финанс Холдинговая компания (ООО)	Председатель Совета директоров
2012	наст. время	ЗАО «Специализированный пенсионный администратор»	Член Совета директоров
2012	2015	ПАО «МОСТОТРЕСТ»	Член Совета директоров

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2012	2014	ОАО «Калужский завод «Ремпутьмаш»	Член Совета директоров
2012	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	Член Совета директоров
2012	2013	ЗАО «Русская тройка»	Член Совета директоров
2012	2013	ЗАО «Военно-мемориальная компания»	Член Совета директоров
2012	2014	Связной банк (ЗАО)	Член Совета директоров
2012	наст. время	ПАО «ТрансФин-М»	Член Совета директоров
2013	2013	ЗАО «Страховая компания БЛАГОСОСТОЯНИЕ»	Член Совета директоров
2013	наст. время	АКБ «Абсолют Банк» (ПАО)	Председатель Совета директоров
2013	наст. время	АО «Страховая компания БЛАГОСОСТОЯНИЕ»	Председатель Совета директоров
2013	20013	ОАО «РусРейлЛизинг»	Зам. Председателя Совета Директоров
2013	наст. время	ЗАО «Военно-мемориальная компания»	Председатель Совета директоров
2013	наст. время	КИТ Финанс (ООО)	Председатель Совета директоров
2014	2014	Открытое акционерное общество Негосударственный пенсионный фонд «БЛАГОСОСТОЯНИЕ ОПС»	Председатель Совета директоров
2014	наст. время	Публичное акционерное общество «Объединенные Кредитные Системы»	Член Совета директоров
2015	наст. время	ТКБ Инвестмент Партнерс (Акционерное общество)	Член Совета директоров
2015	наст. время	ТКБ Инвестмент Партнерс (общество с ограниченной ответственностью)	Член Совета директоров

- Вернер Ричард Андреас

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2001	2013	Профит Кэпитал Партнерс А.Г.	Председатель
2007	2011	Университет Саутгемптона, Школа менеджмента	Член Исполнительного совета
2007	наст. время	Провиденс Эссет Менеджмент Ltd.	Директор
2008	2013	Фонд макроинвестирования AGmvK	Член Совета директоров
2011	2012	Finance Watch, Брюссель, Рабочая группа CRD IV	Член Рабочей группы
2011	наст. время	ЕЦБ	Член Консультативного Совета по ЕЦБ (Shadow council)
2012	наст. время	Общественное хозяйственное общество LocalFirst	Председатель, учредитель-директор
2014	наст. время	Ассоциация по изучению банковского дела и экономики	Руководитель
2015	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	Член Совета директоров
2016	наст. время	GEFCO S.A.	Член Наблюдательного совета

- Давыдов Алексей Юрьевич

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2008	наст. время	ОАО «БЭТ»	Член Совета директоров
2008	2013	АО «РЖДстрой»	Член Совета директоров
2010	2011	СП «РасонКонТранс»	Член Совета директоров
2010	2016	ОАО «РЖД»	Начальник Департамента управления дочерними и зависимыми обществами
2010	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	Член Совета директоров
2010	2012	ОАО «Желдорремаш»	Член Совета директоров
2010	наст. время	АО «Федеральная грузовая компания»	Член Совета директоров
2011	наст. время	АО «ВРК-1»	Председатель Совета директоров
2011	наст. время	ОАО «Элтеза»	Председатель Совета директоров
2011	2013	АО «ПГК»	Член Совета директоров
2011	2013	ОАО «ТД «РЖД»	Член Совета директоров
2011	2012	АО «ФПК»	Член Совета директоров
2012	2016	ЗАО «Трансмашхолдинг»	Член Совета директоров
2012	наст. время	АО «Росжелдорпроект»	Председатель Совета директоров
2012	2016	Благотворительный фонд «Транссоюз»	Член Совета Фонда
2012	2016	ЗАО «Компания ТрансТелеком»	Член Совета директоров

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2012	2013	ОАО «Скоростные магистрали»	Председатель Совета директоров
2013	наст. время	ОАО «ТД «РЖД»	Председатель Совета директоров
2013	наст. время	АО «РЖДстрой»	Председатель Совета директоров
2013	2015	АО «РЖД-Здоровье»	Председатель Совета директоров

- Костенец Ирина Александровна

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2009	2012	ОАО «РЖД»	Начальник Департамента по организационно-штатным вопросам
2012	наст. время	ОАО «РЖД»	Начальник Департамента экономики
2012	наст. время	ЗАО «ЮКЖД»	Член Совета директоров
2012	наст. время	АО «ЖАСО»	Член Совета директоров
2013	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	Член Совета директоров
2013	наст. время	АО «ФПК»	Член Совета директоров

- Маммед Заде Лейла Рафаэльевна

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2010	2013	Summa Group	Вице-президент по операционному управлению
2010	2013	ООО «Стройновация»	Председатель Совета директоров
2010	2013	ОАО «ГлобалЭлектроСервис»	Председатель Совета директоров
2010	2013	ООО «Интэкс»	Председатель Совета директоров
2010	2013	ОАО «ЯТЭК»	Председатель Совета директоров
2013	2016	Russian Restaurant Group	Креативный директор
2016	наст. время	ПАО «ДВМП»	Член Совета директоров
2016	наст. время	ОАО «ЯТЭК»	Председатель Совета директоров
2016	наст. время	ООО «Группа Сумма»	Исполнительный директор
2016	наст. время	ОАО «ОЗК»	Член Совета директоров
2016	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	Член Совета директоров

- О'Браен Питер Ллойд

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2012	наст. время	ОАО «Трубная металлургическая компания «	Член Совета директоров
2012	наст. время	ПАО «ТрансФин-М»	Председатель Совета директоров
2012	2013	ОАО «РусРейлЛизинг»	Председатель Совета директоров
2011	2015	Европейский Пенсионный Фонд	Член Попечительского Совета
2012	2013	HRT	Независимый член Совета директоров
2012	2015	IG Seismic Services (IGSS)	Независимый директор, Председатель Комитета по аудиту
2015	наст. время	ПАО «Т плюс»	Независимый директор, Председатель Комитета по аудиту

- Панченко Александр Александрович

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2010	2012	ЗАО ИД «Коммерсантъ»	Обозреватель отдела бизнеса
2012	2014	ООО «Группа Сумма»	Менеджер направления инвестиционных проектов
2013	наст. время	Баронетта Инвестментс Лимитед	Советник главы представительства
2014	наст. время	ООО «Группа Сумма»	Советник президента
2014	наст. время	ЗАО «Русская Тройка»	Член Совета директоров
2014	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	Член Совета директоров
2016	наст. время	ООО «Группа Сумма»	Первый заместитель исполнительного директора

- Тонких Андрей Викторович

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2008	2012	Департамент государственной политики в области железнодорожного транспорта Министерства транспорта РФ	Заместитель директора
2012	2012	НП «Совет участников рынка услуг операторов железнодорожного подвижного состава»	Заместитель исполнительного директора
2012	2012	СРО НП «Совет операторов железнодорожного транспорта»	Заместитель исполнительного директора

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2012	2014	СРО НП «Совет операторов железнодорожного транспорта»	Заместитель исполнительного директора-руководитель подразделения по нормотворчеству и стратегическому развитию
2014	2015	ООО «Стилтранс»	Советник
2015	2015	ООО «Новая перевозочная компания»	Советник
2015	2016	ОАО «РЖД»	Советник старшего вице-президента
2016	наст. время	ОАО «РЖД»	Начальник Департамента управления бизнес-проектами
2016	наст. время	ОА «Рефсервис»	Заместитель председателя Совета директоров

- Тугаринов Сергей Львович

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2012	2014	ООО «Севтехнотранс»	Советник генерального директора
2014	2016	ООО « ГТИ Менеджмент»	Советник генерального директора
2016	наст. время	ЦФТО-филиал ОАО «РЖД»	Заместитель генерального директора
2016	наст. время	АО «Рефсервис»	Председатель Совета директоров

- Шайдаев Марат Магомедович

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2005	наст. время	ЗАО «Совфракт-Приморск» (ЗАО «СоюзФлот Порт»)	Член Совета директоров
2007	наст. время	ООО «Группа «Сумма»	Член Совета директоров
2009	2012	ООО «Группа «Сумма»	Вице-президент, Вице-президент-Исполнительный директор, Первый Вице-президент-Исполнительный директор, Президент
2008	2016	ООО «Приморский торговый порт»	Член Совета директоров
2008	наст. время	ОАО «ЯТЭК»	Член Совета директоров
2011	2013	Представительство ПАО «НМТП»	Вице-президент по инвестициям - Директор представительства (по совместительству)
2011	2013	ООО «Балтийская стивидорная компания»	Председатель Совета директоров
2011	2016	ООО «Новороссийский мазутный терминал»	Член Совета директоров
2011	2015	ОАО «Новороссийский судоремонтный завод»	Член Совета директоров
2011	2013	ОАО «Новорослесэкспорт»	Член Совета директоров, Председатель Совета директоров
2011	наст. время	ОАО «Новороссийский зерновой терминал»	Член Совета директоров
2011	2013	ОАО «Новороссийский зерновой терминал»	Председатель Совета директоров
2012	2016	ПАО «НМТП»	Член Совета директоров
2012	2013	ПАО «НМТП»	Первый заместитель Генерального директора, Председатель Совета
2013	наст. время	ОАО «ЯТЭК»	Советник
2013	2016	АО «Открытый порт Находка»	Член Совета директоров
2015	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	Член Совета директоров
2013	наст. время	ОАО «Флот Новороссийского морского торгового порта»	Член Совета директоров
2014	наст. время	ОАО «ИПП»	Член Совета директоров
2013	наст. время	ПАО «ДВМП»	Член Совета директоров
2014	наст. время	АО «Объединенная зерновая компания»	Член Совета директоров
2014	наст. время	ООО «Балтийская стивидорная компания»	Член Совета директоров
2015	2016	ООО «ФЕСКО-БУНКЕР»	Член Совета директоров
2014	2016	ООО «ПортТранс»	Член Совета директоров
2015	2016	ПАО «Владивостокский морской торговый порт»	Член наблюдательного совета
2015	наст. время	ОАО «Новорослесэкспорт»	Председатель Совета директоров
2015	наст. время	ООО «Новороссийский судоремонтный завод»	Председатель Совета директоров
2006	наст. время	АО «Объединенная зерновая компания»	Генеральный директор

- Шиткина Ирина Сергеевна

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2009	2011	ОАО «Владимирский завод пленочных материалов»	Член Наблюдательного совета
2009	2011	ОАО «Холдинговая компания Элинар»	Заместитель Генерального директора по корпоративному управлению
2005	наст. время	Московский государственный университет им. М.В. Ломоносова	Профессор кафедры предпринимательского права
2009	наст. время	ОАО «Холдинговая компания Элинар»	Председатель Наблюдательного совета
2009	2015	ЗАО «Русско-Американская птицефабрика «Элинар-Бройлер»	Член Совета директоров
2010	наст. время	ЗАО «Элинар»	Член Наблюдательного совета
2010	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	Член Совета директоров (независимый директор)
2010	2012	ЗАО «Завод электроизоляционных материалов «Элинар»	Член Наблюдательного совета
2011	наст. время	ОАО «Холдинговая компания Элинар»	Советник генерального директора
2012	наст. время	ООО «Нарпромразвитие»	Член Совета директоров
2012	2013	ОАО «Желдорремаш»	Член Совета директоров (независимый директор)
2013	2016	ОАО «Скоростные магистрали»	Член Совета директоров (независимый директор)
2012	2016	АО «Вагонная ремонтная компания – 1»	Член Совета директоров (независимый директор)
2013	2016	АО «Вагонная ремонтная компания – 2»	Член Совета директоров (независимый директор)
2013	2014	АО «РЖД-Здоровье»	Член Совета директоров (независимый директор)
2013	2016	ЗАО «Компания ТрансТелеКом»	Член Совета директоров (независимый директор)
2014	2016	АО «ФПК»	Член Совета директоров (независимый директор)
2014	2016	АО «Калужский завод «Ремпутьмаш»	Член Совета директоров (независимый директор)
2014	2016	АО «ОТЛК»	Член Совета директоров

До проведения заседания Общего собрания акционеров Общества, состоявшегося 28 июня 2016 года, в состав членов Совета директоров Общества входили Бессонов Г. И. и Искалиев Е. С. До проведения внеочередного Общего собрания акционеров Общества, состоявшегося 07 сентября 2016 года в состав членов Совета директоров Общества, входили Баскаков П. В., Иконников А. В. и Тюркнер Арвид.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором. Генеральный директор, Баскаков Петр Васильевич, действует на основании Устава.

Ревизионная комиссия Общества избрана Общим собранием акционеров (протокол № 30 от 30 июня 2016 года).

Состав ревизионной комиссии:

- Давыдов Сергей Владимирович

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

- Дерин Андрей Геннадьевич

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2011	наст. время	ОАО «РЖД»	Заместитель начальника департамента управления дочерними и зависимыми обществами
2016	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	Председатель Ревизионной комиссии

- Лем Наталья Алексеевна

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	наст. время	ОАО «РЖД»	Начальник Департамента бухгалтерского учета
2008	2013	ОАО «ПГК»	Член Ревизионной комиссии
Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2010	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	Член Ревизионной комиссии

- Редькин Александр Тимофеевич

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2008	2013	ОАО «РЖД»	Заместитель начальника Центра «Желдорконтроль» - начальник отдела
2013	наст. время	ОАО «РЖД»	Заместитель начальника Центра внутреннего контроля «Желдорконтроль»
2016	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	Член Ревизионной комиссии

- Чернявская Анна Николаевна

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2012	ОАО «РЖД»	Заместитель начальника отдела - начальник сектора Центра «Желдорконтроль»
2012	2013	ОАО «РЖД»	Заместитель начальника отдела Центра «Желдорконтроль»
2013	наст. время	ОАО «РЖД»	Начальник отдела Центра «Желдорконтроль»
2015	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	Член Ревизионной комиссии

До проведения заседания Общего собрания акционеров Общества, состоявшегося 24 июня 2016 года, в состав Ревизионной комиссии Общества также входили Иванов О. Б. и Чаморцева Е. И.

1.2. Сведения об учредителях и акционерах

Сведения об учредителях ПАО «ТрансКонтейнер»:

Полное наименование учредителя: ОАО «Российские железные дороги»;

ИНН учредителя: 7708503727;

Доля владения (участия): 99,99999%;

Номинальная стоимость доли (в рублях): 13 894 777 000.

Полное наименование учредителя: АНО «Центр организационного обеспечения структурной реформы на железнодорожном транспорте»;

ИНН учредителя: 7701580673;

Доля владения (участия): 0,00001 %;

Номинальная стоимость доли (в рублях): 1 000.

Сведения об акционерах ПАО «ТрансКонтейнер» по состоянию на 31 декабря 2016 года:

Полное наименование акционера: Акционерное общество «Объединенная транспортно-логистическая компания»;

Доля владения (участия): 50,00001 %;

Количество акций: 6 947 391 штук;

Полное наименование акционера: Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»;

Доля владения (участия): 49,99998 %;

Количество акций: 6 947 386 штук;

Полное наименование акционера: Акционерное общество «КРП-инвест»;

Доля владения (участия): 0,00001 %;

Количество акций: 1 штука.

24 ноября 2014 года ОАО «РЖД» передало свою полную долю в размере 50 % + 2 обыкновенные акции Общества в уставный капитал АО «Объединенная транспортно-логистическая компания» (АО «ОТЛК»), вновь созданную дочернюю компанию ОАО «РЖД». В результате АО «ОТЛК» стало материнской компанией ПАО «ТрансКонтейнер».

Существенным бенефициаром ПАО «ТрансКонтейнер» является компания HALIMEDA

INTERNATIONAL LIMITED (25,0099 % владения), контролирующим лицом которой является ПАО «Дальневосточное морское пароходство».

Остальные акции размещены среди большого числа акционеров.

1.3. Сведения о дочерних и зависимых обществах

Сведения о дочерних и зависимых обществах ПАО «ТрансКонтейнер» на 31 декабря 2016 года:

Полное наименование: Oy Container Trans Scandinavia Ltd (Финляндия);

Доля владения (участия): 50 %;

Количество акций: 150;

Полное наименование: Trans-Eurasia Logistics GmbH (Германия);

Доля владения (участия): 20 %;

Количество акций: 1;

Полное наименование: TransContainer-Slovakia, a.s. (Словакия);

Доля владения (участия): 100 %;

Количество акций: 640;

Полное наименование: Chinese-Russian Rail-Container International Freight Forwarding (Beijing) Co, Ltd (КНР);

Доля владения (участия): 49 %;

Полное наименование: TransContainer Europe GmbH (Австрия);

Доля владения (участия): 100 %;

Полное наименование: TransContainer Asia Pacific Ltd. (Корея);

Доля владения (участия): 100 %;

Количество акций: 10 000;

Полное наименование: ООО «ТрансКонтейнер Финанс» (прежнее наименование – ООО «Простор Инвест Групп») (Россия);

Доля владения (участия): 100 %;

Полное наименование: Logistic Investment S.a r.l. (Люксембург);

Доля владения (участия): 100 %;

1.4. Основные виды деятельности

Коды ОКВЭД, присвоенные Обществу: 52.29 «Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками»

Доп. коды ОКВЭД: 16.23, 30.20, 33.12, 41.20, 43.12, 46.90, 47.19, 52.10, 52.20, 52.24, 61.1, 68.10, 68.20, 68.3, 73.20.1, 77.3, 80.10, 80.20, 80.30

ПАО «ТрансКонтейнер» осуществляет деятельность на рынке железнодорожных контейнерных перевозок практически во всех субъектах Российской Федерации. Географический охват линейных и коммерческих структур предприятия создает возможности для активизации работы по привлечению новых клиентов, учета местных особенностей и развития эффективного непосредственного взаимодействия с любым клиентом во всех регионах страны.

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться, подвержены частым изменениям и допускают возможность разных толкований. Низкие цены на нефть, а также продолжающееся действие международных санкций в отношении некоторых российских компаний и граждан оказывали негативное влияние на российскую экономику в 2016 году. Действие указанных факторов способствовало экономическому спаду в стране, характеризующемуся падением показателя валового внутреннего продукта. Финансовые рынки по-прежнему характеризуются отсутствием стабильности, частыми и существенными изменениями цен, и увеличением спредов по торговым операциям. Рейтинг Российской Федерации был понижен до уровня «ниже инвестиционного».

Данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Тем не менее будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.). В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками, а также изменениях по сравнению с предыдущим периодом.

У Общества имеются следующие основные лицензии на осуществление деятельности:

- на осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну, регистрационный номер 4775 от 20 ноября 2013 года, срок действия до 19 ноября 2018 года;
- на осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте, серия ПРД № 7703502 от 3 декабря 2013 года, срок действия – бессрочная;
- на добычу подземных вод на участке недр для технологического обеспечения водой объектов предприятия, серия ЮСХ № 01101 ВЭ от 18 января 2010 года, срок действия до 10 декабря 2034 года;
- на эксплуатацию взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов, номер ВХ-01-008090 от 27 мая 2016 года, срок действия – бессрочная.

1.5. Информация об аудиторском Обществе

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит».

Сокращенное фирменное наименование: АО «ПвК Аудит».

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

Номер телефона: +7 (495) 967-60-00.

Номер факса: +7 (495) 967-60-01.

Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) СРО РСА).

Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в реестре аудиторов и аудиторских организаций – 11603050547.

2. ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ И ОПИСАНИЕ СИСТЕМЫ ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

2.1. Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2016 год сформирована Обществом в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2016 год, утвержденные в учетной политике Общества, касающиеся формирования отдельных показателей бухгалтерской отчетности, а также их изменения в отчетном периоде, раскрыты в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Перед составлением бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год в соответствии с требованиями законодательства в Обществе была проведена инвентаризация активов и обязательств, результаты которой отражены в настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отражается развернуто по соответствующим им статьям актива и пассива бухгалтерского баланса.

Кредиторская задолженность в части авансов полученных и суммы налога на добавленную стоимость, исчисленные с нее, подлежат развернутому отражению в пассиве и активе бухгалтерского баланса соответственно.

Дебиторская задолженность в части авансов выданных и суммы налога на добавленную стоимость, исчисленные с нее, подлежат развернутому отражению в активе и пассиве бухгалтерского баланса соответственно.

В отчете о финансовых результатах прочие доходы и соответствующие им прочие расходы отражаются развернуто (за исключением прибылей и убытков прошлых лет, выявленных в отчетном периоде с учетом характера фактов хозяйственной деятельности).

Различные виды экономической деятельности Общества являются взаимозависимыми при предоставлении клиентам услуг, связанных с железнодорожными контейнерными перевозками и прочими логистическими услугами. Генеральный директор Общества является руководителем, принимающим управленческие решения. Управленческая отчетность Общества, рассматриваемая Генеральным директором для оценки результатов деятельности и распределения ресурсов, составляется в разрезе одного отчетного сегмента – Общества в целом.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату:

Наименование валюты	Кратность	Курс на 31.12.2016	Курс на 31.12.2015	Курс на 31.12.2014
Белорусский рубль	1 на 31.12.2016 / 10 000 на 31.12.2015 и 31.12.2014	30,9474	38,9476	38,7989
Вон Республики Корея	1 000	50,4400	62,1728	51,3302
Доллар США	1	60,6569	72,8827	56,2584
Евро	1	63,8111	79,6972	68,3427
Китайский юань	10	87,2824	112,2980	90,7072
Узбекский сум	1 000	18,9257	26,4547	23,2242
Украинская гривна	10	22,3826	30,4630	35,5643
Фунт стерлингов Соединенного Королевства	1	74,5595	107,9830	87,4199
Японская иена	100	51,8324	60,5087	47,0644

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, используемых для ведения деятельности за пределами РФ, зачисляются в добавочный капитал Общества.

2.2. Изменения в учетной политике Общества на 2016 и 2017 год

В учетной политике Общества на 2016 год из перечня основных средств, не подлежащих переоценке, исключены основные средства, находящиеся на консервации или в процессе выбытия (по которым принято решение об их продаже, ликвидации и т.п.).

В учетную политику Общества на 2017 год существенных изменений не вносилось.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ЭЛЕМЕНТОВ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

3.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы (НМА) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определяемой в зависимости от условий их поступления.

Первоначальной стоимостью нематериальных активов, созданных Обществом или приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат, непосредственно связанных с их приобретением и созданием, за исключением возмещаемых налогов. Первоначальной стоимостью нематериальных активов, полученных Обществом безвозмездно, признается их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету в качестве вложений во внеоборотные активы.

Нематериальные активы, полученные в пользование от организации-правообладателя, учитываются на забалансовом счете 012 «Полученные права пользования на объекты интеллектуальной собственности». По состоянию на 31 декабря 2016 года размер НМА в пользовании равен 1 076 196 тыс. руб. и состоит полностью из программного обеспечения, полученного в пользование (на 31 декабря 2015 года – 974 589 тыс. руб., на 31 декабря 2014 года – 782 168 тыс. руб.).

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

Информация о наличии и движении НМА приведена в Приложении 3 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

3.2. Основные средства

В качестве основных средств для целей бухгалтерского учета принимаются активы, которые одновременно соответствуют всем критериям, утвержденным в Положении по бухгалтерскому учету (ПБУ) 6/01 «Учет основных средств».

Объекты недвижимости, по которым завершены капитальные вложения, и, которые соответствуют условиям, предусмотренным в пункте 4 ПБУ 6/01, оформленные в установленном порядке актами приемки-передачи основных средств и иными документами, подлежат учету в составе основных средств.

Объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки, объекты природопользования и т.п.), независимо от их стоимости учитываются в составе основных средств.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 000 (сорок тысяч) рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества, непосредственно связанных с их приобретением, сооружением и изготовлением, за исключением возмещаемых налогов.

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в уставный капитал Общества при его создании, является стоимость, указанная в передаточных актах, сформированных учредителями.

При выкупе Обществом основных средств, являющихся предметом договора лизинга, первоначальная стоимость определяется исходя из суммы начисленных лизинговых платежей и выкупной стоимости имущества.

Учет арендованных основных средств, переведенных на консервацию или находящихся в запасе, организован обособленно.

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

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по текущей (восстановительной) стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Сроки полезного использования основных средств устанавливаются при их принятии к бухгалтерскому учету в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года № 1, а также в целях учетной политики – в соответствии с распоряжением ОАО «РЖД» от 30 октября 2003 года № 43р и Указателем инвентарных объектов основных средств ОАО «РЖД», утвержденным распоряжением ОАО «РЖД» от 13 марта 2007 года № 395р.

Сроки полезного использования по вновь приобретаемым объектам основных средств

Наименование групп объектов основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов основных средств	
	от	до
Здания производственные/непроизводственные	5 лет 1 мес.	80 лет
Сооружения и передаточные устройства	5 лет 1 мес.	100 лет
Машины и оборудование	1 год 1 мес.	40 лет
Транспортные средства	3 года 1 мес.	40 лет
в т.ч. грузовые вагоны	28 лет	28 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 года 1 мес.	20 лет 1 мес.
в т.ч. контейнеры	10 лет	10 лет
Прочие	3 года 1 мес.	15 лет 1 мес.

В 2012 году Общество впервые применило модель оценки основных средств по переоцененной стоимости в отношении следующих групп однородных основных средств: здания, сооружения (за исключением имущественного комплекса, за действованного при организации перевозок в среднетоннажных контейнерах). Результаты переоценки указанных групп основных средств учтены в данных бухгалтерского баланса на 31 декабря 2012 года. Суммы прироста первоначальной стоимости указанных объектов и накопленной амортизации отнесены на добавочный капитал, суммы уценки первоначальной стоимости и накопленной амортизации отнесены на прочие расходы.

В 2013-2016 годах на основе проведенного анализа текущей (восстановительной) стоимости объектов основных средств Обществом принято решение не производить переоценку основных средств.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные) за основные средства, доходные вложения в материальные ценности, нематериальные активы, научно-исследовательские и опытно-конструкторские, технологические работы и прочие внеоборотные активы, а также расчеты с разными дебиторами и кредиторами за приобретение долгосрочных финансовых вложений, отражается в разделе «Внеоборотные активы».

По состоянию на 31 декабря 2016 года авансы под капитальные вложения (без НДС) составляют 346 078 тыс. руб., и включают в том числе:

- аванс за поставку контейнеров по договору № ТКд/16/10/0012 от 12 октября 2016 с Taicang CIMC special logistic equipment Co., Ltd в размере 165 355 тыс. руб.;
- аванс под поставку, монтаж и пуско-наладку кранов по договору 165-16-ТК от 30 декабря 2016 с ООО «Завод подъемно-транспортного оборудования им. С.М. Кирова» в размере 79 914 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2015 года авансы под капитальные вложения (без НДС) составляют 431 113 тыс. руб., и включают в том числе:

- аванс за поставку контейнеров по договору № ТКд/15/12/0061 от 28 декабря 2015 с Yangzhou Runyang Logistic Equipment Co, Ltd в размере 112 385 тыс. руб.;
- аванс за поставку контейнеров по договору № ТКд/15/12/0030 от 18 декабря 2015 с Feilcon Holdings Ltd в размере 54 458 тыс. руб.;
- аванс за поставку контейнерных перегружателей типа «ричстакер» HYSTER RS45-31CH по договору № 178/15-ТК от 23 декабря 2015 с ООО «СоюзКомплект» в размере 46 178 тыс. руб.;
- аванс за поставку контейнеров по договору № ТКд/15/11/0024 от 20 ноября 2015 с Feilcon Holdings Ltd в размере 42 538 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2014 года авансы под капитальные вложения (без НДС) составляют 198 742 тыс. руб., и включают в том числе:

- аванс за поставку и выполнение работ по монтажу и пуско-наладке кранов козловых контейнерных по договору № ТКд/14/12/0056 от 25 декабря 2014 года с ООО «ЗПТО им. С.М. Кирова» в размере 100 375 тыс. руб.;
- аванс за поставку и выполнение работ по монтажу и пуско-наладке кранов козловых контейнерных по договору № ТКд/14/12/0070 от 26 декабря 2014 года с ОАО «Технорос» в размере 54 480 тыс. руб.

Учет арендованных основных средств производится на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» по стоимости, определенной в соответствии с договором аренды и передаточным актом. Если оценка арендованных основных средств договором не предусмотрена, то учет таких основных средств ведется по стоимости арендных платежей, предусмотренных договором аренды. По состоянию на 31 декабря 2016 года Общество арендует основные средства на сумму 772 063 тыс. руб. (на 31 декабря 2015 года – 1 224 269 тыс. руб., на 31 декабря 2014 года – 2 410 721 тыс. руб.).

Сведения о полученных в аренду основных средствах Общества:

(тыс. руб.)

Группа основных средств	Остаток на 31.12.2016	Доля в % на 31.12.2016	Остаток на 31.12.2015	Доля в % на 31.12.2015	Остаток на 31.12.2014	Доля в % на 31.12.2014
Земельные участки	316 785	41,03	329 223	26,89	329 744	13,68
Здания	237 325	30,74	269 290	22,00	311 389	12,92
Контейнеры	198 551	25,72	201 004	16,42	171 573	7,12
Сооружения	17 878	2,32	39 400	3,22	39 787	1,65
Транспортные средства	1 316	0,17	2 819	0,23	2 305	0,09
Автомобильный транспорт	208	0,02	208	0,01	-	-
Грузовые вагоны	-	-	382 325	31,23	1 555 923	64,54
Итого	772 063	100,00	1 224 269	100,00	2 410 721	100,00

Общество также предоставляет в аренду собственные основные средства, первоначальная стоимость которых по состоянию на 31 декабря 2016 года равна 680 670 тыс. руб. (на 31 декабря 2015 года – 434 328 тыс. руб., на 31 декабря 2014 года – 463 808 тыс. руб.).

По состоянию на 31 декабря 2016 года на консервации находились объекты основных средств, первоначальная стоимость которых равна 482 740 тыс. руб. (на 31 декабря 2015 года – 612 014 тыс. руб., на 31 декабря 2014 года – 738 188 тыс. руб.).

Информация о наличии и движении основных средств, приведена в Приложении 4 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.3. Незавершенные вложения в основные средства

Незавершенное строительство представляет собой капитальные вложения Общества в свои основные фонды с целью их обновления, реконструкции и модернизации, незавершенные на отчетную дату, не введенные в эксплуатацию и не принятые в состав основных средств.

Информация о наличии и движении объектов незавершенного строительства приведена в Приложении 6 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.4. Прочие внеоборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены затраты на неисключительные права пользования нематериальными активами, затраты на получение лицензий и сертификатов свыше 12 месяцев. (тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 31.12.2016	В процентах к итогу на 31.12.2016	Остаток на 31.12.2015	В процентах к итогу на 31.12.2015	Остаток на 31.12.2014	В процентах к итогу на 31.12.2014
Неисключительные права пользования нематериальными активами, затраты на получение лицензий и сертификатов свыше 12 месяцев (программное обеспечение)	383 833	95,51	351 334	93,92	334 928	100,00
Лицензии и сертификаты свыше 12 месяцев.	18 062	4,49	22 733	6,08	-	-
Итого	401 895	100,00	374 067	100,00	334 928	100,00

3.5. Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (далее «МПЗ») ведется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов».

Учет материальных ценностей ведется натурально-стоимостным методом.

При выборе единицы бухгалтерского учета МПЗ (по их отдельным видам) Общество исходит из того, что принятая единица учета материально-производственных запасов должна обеспечить формирование полной и достоверной информации об этих запасах, а также надлежащий контроль за их наличием и движением. В зависимости от характера МПЗ, порядка их приобретения и использования единицей МПЗ может быть номенклатурный номер, партия, однородная группа и т.п.

Принятие к бухгалтерскому учету МПЗ в виде материалов и товаров осуществляется с использованием счета учета заготовления и приобретения материальных ценностей и счета учета отклонений в стоимости материальных ценностей.

В бухгалтерском учете материалы и товары отражаются по учетным ценам на отдельных счетах учета материалов и учета товаров соответственно.

В качестве учетных цен на материалы и товары, приобретенные за плату, применяются установленные договором на их приобретение цены без учета транспортно-заготовительных расходов. Прочие затраты, отдельно указанные в договоре на приобретение материалов и товаров, а также затраты, непосредственно связанные с приобретением материалов и товаров, формирующие их фактическую себестоимость, относятся к транспортно-заготовительным расходам и отражаются на счете учета отклонений в стоимости материальных ценностей.

В качестве учетной цены на материалы при их изготовлении применяется нормативная (плановая) себестоимость изготовления. Разница между фактической и нормативной (плановой) себестоимостью изготовления материалов отражается на счете учета отклонений в стоимости материальных ценностей.

МПЗ (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) при отпуске в производство и ином выбытии оцениваются по средней взвешенной (среднемесячной) себестоимости. При применении среднемесячной фактической себестоимости (взвешенной оценки) расчет производится исходя из количества и стоимости МПЗ на начало месяца и всех поступлений за месяц.

Активы стоимостью не более 40 000 (сорок тысяч) рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты производства по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. В целях сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в Обществе осуществляется надлежащий контроль за их движением на забалансовом счете.

(тыс. руб.)

Наименование групп МПЗ	Остаток на 31.12.2016	Остаток на 31.12.2015	Остаток на 31.12.2014
Запасные части	90 480	133 305	164 457
Материалы, переданные в переработку на сторону	14 971	28 335	44 089
Возвратные отходы, лом, утиль	25 992	42 085	39 969
Сырье и материалы	37 898	28 041	30 839
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали, в том числе металлоконструкции	18 063	44 709	24 714
Специальная оснастка и специальная одежда	12 613	13 017	13 445
Прочие	27 375	36 535	26 434
Итого	227 392	326 027	343 947

МПЗ, находящиеся в пути или переданные Обществом в залог по состоянию на 31 декабря 2016 года, как и по состоянию на 31 декабря 2015 года, 31 декабря 2014 года отсутствуют.

Информация о наличии и движении запасов приведена в Приложении 6 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.6. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов отражены в том числе затраты на неисключительные права пользования нематериальными активами, затраты на получение лицензий и сертификатов, которые подлежат списанию в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Расшифровка показателя строки 1216 «Расходы будущих периодов»:

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 31.12.2016	В процентах к итогу на 31.12.2016	Остаток на 31.12.2015	В процентах к итогу на 31.12.2015	Остаток на 31.12.2014	В процентах к итогу на 31.12.2014
Неисключительные права пользования нематериальными активами, затраты на получение лицензий и сертификатов (программное обеспечение)	51 902	100,00	55 823	100	43 763	100,00
Итого	51 902	100	55 823	100	43 763	100,00

3.7. Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат, непосредственно связанных с их приобретением, за исключением возмещаемых налогов.

Информация о стоимости, структуре и движении финансовых вложений Общества в 2016 году:

(тыс. руб.)

Вид финансовых вложений	Стоимость финансовых вложений на 01.01.2016	Поступило	Выбыло	Стоимость финансовых вложений на 31.12.2016	Сумма доходов, начисленных в 2016 году
Долгосрочные финансовые вложения					
Вклад в уставный капитал «Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd»	2 663	-	-	2 663	2 441
Вклад в уставный капитал «Trans Eurasia Logistics GmbH»	4 956	-	-	4 956	-
Вклад в уставный капитал «TransContainer-Slovakia, a.s.»	29 690	-	-	29 690	-
Вклад в уставный капитал «TransContainer Asia Pacific Ltd.»	12 225	-	-	12 225	58 476
Вклад в уставный капитал «Chinese-Russian Rail-Container International Freight Forwarding (Beijing) Co. Ltd»	29 603	-	-	29 603	4 158
Вклад в уставный капитал «TransContainer Europe GmbH»	92 013	-	-	92 013	28 270
Вклад в уставный капитал ООО «ТрансКонтейнер Финанс» (прежнее наименование ООО «Простор Инвест Групп»)	12	-	-	12	-
Вклад в уставный капитал «Logistic Investment S.a r.l.»	1 957 345	-	-	1 957 345	145 004
Итого	2 128 507	-	-	2 128 507	238 349
Краткосрочные финансовые вложения					
Альфа Банк	-	200 000	200 000	-	10 243
Итого	-	200 000	200 000	-	248 592

В результате проведенной проверки на обесценение финансовых вложений признаков обесценения не выявлено. Накопленные корректировки (резерв под обесценение) долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений по состоянию на 31 декабря 2016 года, 31 декабря 2015 года и 31 декабря 2014 года отсутствуют.

В 2007 году Общество выкупило 50 % акций (общей стоимостью 75 тыс. евро или 2 663 тыс. руб.) «Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd», местом нахождения которого является Финляндия, г. Хельсинки. Акционерный капитал компании составляет 150 тыс. евро, состоит из 300 штук акций, номинальная стоимость акции – 500 евро. Сферой деятельности компании является организация, оперирование, продажа, маркетинг и развитие полного комплекса логистических решений, связанных с перевозками контейнеров в финляндско-российском сообщении, а также приобретение услуг по перевозке, погрузке, экспедированию, оперированию, разгрузке, таможенному оформлению, доставке «до двери», хранению и сопутствующие услуги для осуществления вышеуказанных перевозок. Деятельность данного общества способна обеспечить увеличение грузооборота в экспортно-импортном и транзитном

направлении со странами Европейского Союза. Подавляющая доля грузоперевозок, обеспечиваемых «Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd», осуществляется с привлечением парка вагонов и контейнеров ПАО «ТрансКонтейнер».

В 2008 году Общество приняло участие в создании совместного предприятия «Trans Eurasia Logistics GmbH». Совместное предприятие было учреждено в Германии в форме общества с ограниченной ответственностью, расположенного в Федеративной республике Германия, г. Берлин. Деятельность «Trans Eurasia Logistics GmbH» включает организацию железнодорожных и других грузовых перевозок (за исключением трубопроводных и воздушных перевозок) между Западной Европой и СНГ и оказание дополнительных услуг, связанных с такими перевозками. Первоначальный акционерный капитал составляет 100 тыс. евро. Акционерный капитал делится на пять акций с номинальной стоимостью равной денежным взносам акционеров. Обществу принадлежит акция номинальной стоимостью 20 тыс. евро, то есть доля Общества в уставном капитале совместного предприятия равна 20 %. В 2009 году Обществом был перечислен дополнительный взнос в свободные капитальные резервы совместного предприятия «Trans Eurasia Logistics GmbH» в размере 100 тыс. евро.

В 2009 году Общество единолично учредило закрытое акционерное общество, учрежденное без возможности объявлять открытую подписку на акции «TransContainer – Slovakia, a.s» с местонахождением в Словацкой республике, г. Кошице. Размер уставного капитала компании составляет 640 тыс. евро. По состоянию на 31 декабря 2009 года Обществом было перечислено в уставный капитал 544 тыс. евро, в рублевом эквиваленте 23 654 тыс. руб. В течение 2010 года Общество перечислило оставшиеся 96 тыс. евро по вкладу в уставный капитал «TransContainer – Slovakia, a.s», а также сделало дополнительный взнос в обязательные резервы данного дочернего предприятия, в размере 64 тыс. евро. По состоянию на 31 декабря 2012 года уставный капитал «TransContainer – Slovakia, a.s» оплачен полностью. Деятельность дочернего общества обеспечивает создание условий для увеличения объема перевозок по железной дороге контейнерных грузов, следующих по маршруту Международного Транспортного Коридора 5.

В 2010 году Общество единолично учредило дочернее общество в соответствии с законодательством Республики Корея «TransContainer Asia Pacific Ltd.» с местонахождением в Республике Корея, г. Сеул. Уставный капитал компании составляет 460 000 тыс. вон Республики Корея. По состоянию на 31 декабря 2012 года уставный капитал оплачен полностью. Сфера деятельности – продажа услуг по транспортировке грузов в контейнерах, организация и сопровождение перевозки, перевалки, доставки, обработки и транспортно-экспедиционного обслуживания внешнеторговых грузов на контейнерных линиях ПАО «ТрансКонтейнер».

В 2010 году Общество приняло участие в создании совместной российско-китайской компании с ограниченной ответственностью в соответствии с законодательством Китайской Народной Республики «Chinese-Russian Rail-Container International Freight Forwarding (Beijing) Co., Ltd» с местонахождением в Китайской народной республике, г. Пекин. Уставный капитал компании 2 000 тыс. долларов США, доля Общества – 49 %. По состоянию на 31 декабря 2012 года Общество оплатило 100 % от своей доли в уставном капитале в размере 980 тыс. долларов США в соответствии с Договором о совместном предприятии. Сфера деятельности совместной компании – агентирование международных наземных перевозок экспортно-импортных грузов.

В 2010 году Общество единолично учредило общество с ограниченной ответственностью «TransContainer Europe GmbH» с местонахождением в Австрийской республике, г. Вена. Размер уставного капитала компании составляет 2 400 тыс. евро. По состоянию на 31 декабря 2012 года уставный капитал оплачен полностью. Предмет деятельности дочернего общества – (1) содействие инвестициям в дочерние общества как в сфере перевозок грузов (включая контейнерные) по Европе, так и в смежных областях, а также управление ими, (2) предоставление сквозной услуги по доставке грузов «от двери до двери» по доставке контейнерных грузов, как одиночных, так и в составе одиночных и групповых контейнерных и повагонных отправок, а также контейнерных поездов в Европу и из Европы.

В 2011 году Общество выкупило 100 % доли в уставном капитале ООО «Простор Инвест Групп» с местонахождением г. Москва, Россия. Уставный капитал компании составляет 10 тыс. руб. Договорная стоимость 100 % доли в уставном капитале составила 12 тыс. руб. Предмет деятельности дочернего общества — реализация опционной программы Общества. В 2013 году ООО «Простор Инвест Групп» переименовано в ООО «ТрансКонтейнер Финанс».

В 2011 году Общество создало 100 % дочернюю компанию «Logistic Investment S.a.r.l.» в юрисдикции Люксембурга для приобретения акций АО «Кедентранссервис» в соответствии со

структурой паритетного участия. Уставный капитал дочернего общества составил 12 тыс. евро. По состоянию на 31 декабря 2012 года акции дочернего общества полностью оплачены. По решению Совета директоров в сентябре 2011 года Общество дополнительно передало в акционерный капитал «Logistic Investment S.a.r.l.» 20,1 % акций АО «Кедентранссервис» стоимостью 20 413 тыс. долларов США. В 2012 году в учете была произведена корректировка указанной стоимости в сторону увеличения на 2 тыс. долларов США. В декабре 2012 года Общество полностью оплатило 1 новую акцию «Logistic Investment S.a.r.l.» путем внесения имущественного вклада в виде 100 % (стопроцентной) доли и прав на собственность компании Helme's Operation UK Limited. Сумма полученных доходов по данному финансовому вложению в виде полученных дивидендов в 2016 году составила 145 004 тыс. руб. (в 2015 году – 0 тыс. руб.).

Сумма доходов, начисленных в 2016 году от размещения Обществом депозитных вкладов со сроком погашения более трех месяцев с даты открытия, составила 10 243 тыс. руб. (в 2015 году – 4 848 тыс. руб.).

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в Приложении 7 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о денежных средствах и денежных эквивалентах производится в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

В отчете о движении денежных средств представляются данные, вытекающие из записей по счетам бухгалтерского учета денежных средств (наличные в кассе, банковские счета (за исключением депозитных вкладов со сроком погашения более трех месяцев с даты открытия) и денежных эквивалентов).

Для того чтобы финансовое вложение могло классифицироваться как денежный эквивалент, оно должно быть легко обратимо в заранее известную сумму денежных средств и подвержено незначительному риску изменения стоимости. Финансовое вложение классифицируется как денежный эквивалент, если оно имеет срок погашения до трех месяцев с даты приобретения. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком РФ на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в состав строки 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

Денежные потоки, которые характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают выплаты другим лицам, отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто. Примерами таких потоков являются суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее НДС; денежные потоки, связанные с осуществлением агентских услуг.

В отчете о движении денежных средств информация о существенных денежных потоках между Обществом и хозяйственными обществами или товариществами, являющимися по отношению к Обществу дочерними, зависимыми или основными, отражается отдельно от аналогичных денежных потоков между Обществом и другими лицами.

В отчете о движении денежных средств информация о возвратах депозитных вкладов со сроком погашения более трех месяцев с даты открытия, отражена по строке 4219.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 31.12.2016	В процентах к итогу на 31.12.2016	Остаток на 31.12.2015	В процентах к итогу на 31.12.2015	Остаток на 31.12.2014	В процентах к итогу на 31.12.2014
Средства в кассе	151	-	123	0,01	79	0,00
Средства на расчетных счетах	2 388 931	47,97	981 621	55,03	389 605	23,53
Средства на валютных счетах	989 205	19,86	599 724	33,63	1 263 272	76,29
Средства на специальных счетах в банке	1 300	0,03	1 489	0,08	1 262	0,08
Прочие денежные средства и переводы в пути	935	0,02	722	0,04	1 727	0,10
Денежные эквиваленты	1 600 000	32,12	200 000	11,21	-	-
Итого	4 980 522	100,00	1 783 679	100,00	1 655 945	100,00

В декабре 2016 года Общество разместило следующие депозиты:

- в ОАО Банк «Финансовая Корпорация Открытие» на сумму 500 000 тыс. руб. сроком на 69 дней под ставку 10,35 % годовых;
- в ОАО Банк «Финансовая Корпорация Открытие» на сумму 200 000 тыс. руб. на 38 дней под ставку 9,80 % годовых;
- в ОАО Банк «Финансовая Корпорация Открытие» банке на сумму 400 000 тыс.руб. сроком на 14 дней под ставку 9,70 % годовых;
- в ПАО Банк «ВТБ» на сумму 500 000 тыс. руб. сроком на 11 дней под ставку 9,30 % годовых.

3.9. Дебиторская задолженность

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о дебиторской задолженности производится в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Расчеты с дебиторами отражаются в бухгалтерском учете Общества по правилам, принятым в соответствии с нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и учетной политикой в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей, и признаваемых правильными.

Данные о величине и структуре дебиторской задолженности по видам:

(тыс. руб.)

Вид дебиторской задолженности	Остаток на 31.12.2016	В процентах к итогу на 31.12.2016	Остаток на 31.12.2015	В процентах к итогу на 31.12.2015	Остаток на 31.12.2014	В процентах к итогу на 31.12.2014
Расчеты с покупателями и заказчиками	887 818	27,90	1 094 504	30,45	1 337 995	34,39
Расчеты по претензиям	38 655	1,21	37 253	1,04	47 666	1,23
Расчеты с внебюджетными фондами	9 888	0,31	7 733	0,22	6 623	0,17
Расчеты с бюджетом	171 814	5,40	177 687	4,94	456 436	11,73
Авансы выданные	1 658 297	52,12	1 757 279	48,89	1 440 429	37,02
Расчеты с персоналом организации	1 432	0,05	3 261	0,09	6 182	0,16
Расчеты с прочими дебиторами	413 787	13,01	516 305	14,37	595 370	15,30
Итого	3 181 691	100,00	3 594 022	100,00	3 890 701	100,00

Расчеты с прочими дебиторами Общества по состоянию на 31 декабря 2016 года представлены задолженностью по договору перевода долга, заключенного в июле 2012 года между Обществом, АО «РЖД Логистика» и Far East Land Bridge Ltd и составляет 261 873 тыс.руб. (на 31 декабря 2015 года – 400 120 тыс. руб., на 31 декабря 2014 года – 518 853 тыс.руб.). При этом долгосрочная часть данной задолженности по состоянию на 31 декабря 2016 года составляет – 14 655 тыс. руб. (на 31 декабря 2015 года – 261 873 тыс. руб.; на 31 декабря 2014 года – 400 120 тыс. руб.).

В бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторская задолженность отражается за вычетом сумм резерва по сомнительным долгам.

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность должника по состоянию на дату принятия решения о создании резерва по сомнительным долгам при наличии одного из следующих условий:

- наличие документа органа исполнительной или судебной власти, информирующего о неудовлетворительном финансовом положении, возможном банкротстве, реорганизации должника или об иных факторах, препятствующих своевременному исполнению должником своих обязательств;
- наличие документа компетентного органа, подтверждающего форс-мажорные обстоятельства, возникшие вследствие непреодолимой силы, то есть чрезвычайные и непредотвратимые при данных условиях обстоятельства, связанные с существенными изменениями национальных или местных экономических и политических условий, стихийными явлениями (военными действиями, политическими волнениями, финансово-экономической нестабильностью (кризисом), пожарами, наводнениями и т.п.), препятствующими своевременному исполнению должником своих обязательств;
- задолженность федеральных органов исполнительной власти, органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, органов местного самоуправления и внебюджетных фондов, возникшая в связи с государственным регулированием цен и тарифов, источник финансирования которой по состоянию на дату принятия решения о создании резерва не предусмотрен в соответствующих бюджетах этих органов, а также задолженность иных дебиторов, погашение которой напрямую или опосредованно зависит от исполнения федеральными органами исполнительной власти, органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления и внебюджетными фондами обязательств по компенсации выпадающих от регулирования цен и тарифов доходов ввиду отсутствия в их бюджетах соответствующих лимитов (средств);
- задолженность со сроком возникновения более двенадцати месяцев; не погашенная в сроки, установленные договором; не обеспеченная залогом, поручительством, банковской гарантией, а также не подлежащая реструктуризации (оплате) в течение ближайшего отчетного года.

Учет сумм резерва по сомнительным долгам организован в разрезе контрагентов и договоров.

По состоянию на 31 декабря 2016 года на основании результатов проведенной инвентаризации резерв под сомнительную дебиторскую задолженность Общества составляет 168 536 тыс. руб. (на 31 декабря 2015 года – 227 203 тыс. руб., на 31 декабря 2014 года – 339 632 тыс. руб.).

Данные о величине и структуре резерва по сомнительным долгам по видам:

(тыс. руб.)

Вид дебиторской задолженности	Остаток на 31.12.2016	В процентах к итогу на 31.12.2016	Остаток на 31.12.2015	В процентах к итогу на 31.12.2015	Остаток на 31.12.2014	В процентах к итогу на 31.12.2014
Расчеты с покупателями и заказчиками	78 487	46,57	252 162	90,97	238 048	70,09
Авансы выданные	600	0,36	19 596	7,07	90 191	26,56
Прочая задолженность	89 449	53,07	5 445	1,96	11 393	3,35
Итого	168 536	100,00	277 203	100,00	339 632	100,00

Информация о наличии дебиторской задолженности приведена в Приложении 8 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.10. Прочие оборотные активы

Анализ структуры и динамики прочих оборотных активов:

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 31.12.2016	Остаток на 31.12.2015	Остаток на 31.12.2014	Изменение 2016 года к 2015 году	Изменение 2016 года к 2015 году, %	Изменение 2015 года к 2014 году	Изменение 2015 года к 2014 году, %
Сумма НДС, исчисленная с полученных авансов от контрагентов	329 513	339 587	244 180	(10 074)	(2,97)	95 407	39,07
Недостачи и потери от порчи ценностей	7 969	13 839	12 592	(5 870)	(42,42)	1 247	9,90
Итого	337 483	353 426	256 772	(15 944)	(4,51)	96 654	37,64

3.11. Капитал и резервы

3.11.1. Уставный капитал

Уставный капитал Общества состоит из 13 894 778 штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая. (Сведения о государственной регистрации эмиссии ценных бумаг 1-01-55194-Е от 11 мая 2006 года).

В 2007 году Уставный капитал Общества был оплачен полностью.

С 12 ноября 2010 года акции ПАО «ТрансКонтейнер» допущены к торгам на ЗАО «Фондовая биржа ММВБ» (далее – ЗАО «ФБ ММВБ»), входящей в состав ПАО «Московская биржа». Глобальные депозитарные расписки на акции Общества торгуются на основном рынке Лондонской фондовой биржи (LSE) с 9 ноября 2010 года.

Глобальные депозитарные расписки выпущены на акции ПАО «ТрансКонтейнер» из расчета 10 ГДР = 1 акция Общества. Банком-депозитарием является The Bank of New York Mellon. 5 мая 2014 года распоряжением ЗАО «ФБ ММВБ» глобальные депозитарные расписки на акции Общества были включены в раздел «Перечень внесписочных ценных бумаг» Списка ценных бумаг, допущенных к торгам в ЗАО «ФБ ММВБ».

По состоянию на 1 января 2014 акции Общества торговались в котировальном списке «Б» ЗАО «Фондовая биржа ММВБ». 25 декабря 2013 года Общество подало заявление на биржу на перевод акций ПАО «ТрансКонтейнер» в котировальный список «А» второго уровня (список «А2»). Распоряжением ЗАО «Фондовая биржа ММВБ» от 28 января 2014 года обыкновенные акции ПАО «ТрансКонтейнер» были переведены из котировального списка «Б» в котировальный список «А2» с 30 января 2014 года. С 9 июня 2014 года обыкновенные акции ПАО «ТрансКонтейнер» были переведены в первый уровень Списка ценных бумаг, допущенных к торгам в ЗАО «ФБ ММВБ».

3.11.2. Резервный и добавочный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 5 % от уставного капитала Общества. Размер обязательных ежегодных отчислений в резервный фонд составляет 5 % от чистой прибыли Общества за предыдущий период до достижения резервным фондом установленных размеров.

По состоянию на 31 декабря 2014 года, 31 декабря 2015 года и 31 декабря 2016 года резервный фонд сформирован полностью.

Добавочный капитал (без переоценки) по состоянию на 31 декабря 2016 года составляет 103 586 тыс. руб. (на 31 декабря 2015 года – 105 550 тыс. руб., на 31 декабря 2014 года – 105 704 тыс. руб.).

В составе добавочного капитала Общество в том числе учитывает восстановленный НДС по основным средствам, внесенным в уставный капитал в сумме 103 881 тыс. руб.

Переоценка внеоборотных активов по состоянию на 31 декабря 2016 года составляет 1 598 036 тыс. руб. (на 31 декабря 2015 года – 1 621 237 тыс. руб., на 31 декабря 2014 года – 1 626 380 тыс. руб.).

Изменение добавочного капитала произошло за счет:

- начисления курсовых разниц от переоценки активов и обязательств, используемых для ведения деятельности Обществом за пределами Российской Федерации в размере 1 964 тыс. руб. (уменьшение) в 2016 году (154 тыс. руб. (уменьшение) в 2015 году, 2 184 тыс. руб. (увеличение) – в 2014 году),
- списания ранее начисленной дооценки основных средств, выбывших в отчетном периоде, в 2016 году в размере 23 201 тыс. руб. в 2015 году (в 2015 году за счет списания ранее начисленной дооценки основных средств, выбывших в отчетном периоде, в размере 5 143 тыс. руб., в 2014 году за счет списания ранее начисленной дооценки основных средств, выбывших в отчетном периоде, в размере 8 357 тыс. руб. и корректировки суммы прошлой дооценки основных средств в размере 24 870 тыс. руб.).

Добавочный капитал в части переоценки внеоборотных активов используется только на уценку этих же активов в пределах сумм, накопленных на счете учета добавочного капитала. При выбытии внеоборотного актива сумма его переоценки, накопленная на счете учета добавочного капитала, списывается в состав нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

3.11.3. Нераспределенная прибыль

Показатель «Нераспределенная прибыль» бухгалтерского баланса на конец отчетного периода равен 16 192 791 тыс. руб. (на 31 декабря 2015 года – 18 368 029 тыс. руб., на 31 декабря 2014 года – 17 498 568 тыс. руб.)

За 2016 год нераспределенная прибыль увеличилась на 2 631 386 тыс. руб. за счет чистой прибыли 2016 года

По результатам первого полугодия 2016 года в соответствии с решением общего собрания акционеров (протокол №32 от 09 сентября 2016 года) были выплачены дивиденды на сумму 1 330 563 тыс. руб. (95,76 руб. на одну акцию).

В соответствии с решением общего собрания акционеров (протокол №32 от 09 сентября 2016 года) было принято решение нераспределенную прибыль прошлых лет в размере 3 499 261 тыс. руб. направить на выплату дивидендов (251,84 руб. на одну акцию), которые были полностью выплачены акционерам Общества в 2016 году.

За 2015 год нераспределенная прибыль увеличилась на 1 850 291 тыс. руб. за счет чистой прибыли 2015 года. В соответствии с решением годового Общего собрания акционеров (протокол № 30 от 28 июня 2016 года) было принято решение чистую прибыль оставить нераспределенной и дивиденды по результатам отчетного года не выплачивать.

За 2014 год нераспределенная прибыль увеличилась на 3 944 019 тыс. руб. за счет чистой прибыли 2014 года. В соответствии с решением общего собрания акционеров (протокол № 27 от 24 июня 2015 года) чистая прибыль за 2014 год в размере 3 944 019 тыс. руб. была распределена на:

- начисление дивидендов на сумму 985 973 тыс. руб. (70,96 руб. на одну акцию), которые были полностью выплачены акционерам Общества в 2015 году;
- финансирование инвестиционной деятельности на сумму 1 073 000 тыс. руб.;
- спонсорская и благотворительная деятельность на сумму 197 201 тыс. руб.

3.12. Кредиты и займы

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о расходах по кредитам и займам производится в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», с учетом следующих особенностей. Начисление процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), производится равномерно на пропорционально временной основе, независимо от условий предоставления займа (кредита).

Дополнительные расходы по займам и кредитам включаются в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они осуществлены.

Величина процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору) по займу (кредиту), полученному на иные цели, но средства, по которому направлены на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива, подлежащая включению в стоимость инвестиционного актива, определяется пропорционально доле израсходованных средств в общей сумме полученных средств по займу (кредиту).

Величина процентов, причитающихся к оплате заимодавцам (кредиторам) по займам (кредитам), полученным на общие цели, средства по которым направлены на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционных активов, подлежащая включению в стоимость инвестиционных активов, определяются расчетным путем.

При расчете величины процентов, подлежащей включению в стоимость инвестиционных активов, предполагается, что займы (кредиты), полученные на общие цели, в первую очередь направляются на финансирование незавершенных вложений во внеоборотные активы в виде инвестиционных активов. Оставшаяся часть процентов по займам (кредитам), полученным на общие цели, относится в состав прочих расходов.

При привлечении заемных средств посредством выдачи векселей и выпуском облигаций начисленные проценты на вексельную сумму, проценты и (или) дисконт по облигациям отражаются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

В случае размещения облигаций по цене, превышающей их номинальную стоимость, сумма такого превышения отражается в бухгалтерском учете в составе прочих доходов в течение срока обращения облигаций.

В случае размещения облигаций по цене ниже их номинальной стоимости, разница между ценой размещения и номинальной стоимостью облигаций отражается в бухгалтерском учете в составе прочих расходов в течение срока обращения облигаций.

Кредиторская задолженность по заемным средствам разделяется на долгосрочную задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, и краткосрочную задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты. Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную осуществляется в момент, когда до ее погашения по условиям договора, закона или другой правовой нормы остается не более 12 месяцев. Кроме того, осуществляется перевод краткосрочной задолженности в долгосрочную в случаях продления (пролонгации) срока действия договора, изменения закона или другой правовой нормы если по вновь принятым условиям срок погашения суммы задолженности составляет более чем 12 месяцев.

Информация о структуре заемных средств приведена в таблице:

(тыс. руб.)

Показатель	Остаток на 31.12.2016	Остаток на 31.12.2015	Остаток на 31.12.2014
Долгосрочные обязательства			
займы	6 250 000	3 750 000	5 000 000
основная сумма долга	6 250 000	3 750 000	5 000 000
Итого	6 250 000	3 750 000	5 000 000
Краткосрочные обязательства			
займы	2 761 700	1 425 000	928 740
основная сумма долга	2 500 000	1 250 000	750 000
проценты	261 700	175 000	178 740
Итого	2 761 700	1 425 000	928 740

Облигации серии 04

1 февраля 2013 года Общество разместило неконвертируемые процентные документарные облигации Открытого акционерного общества «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер» на предъявителя серии 04 с обязательным централизованным хранением.

Общее количество облигаций, находящихся в обращении: 5 000 000 штук. Номинальная стоимость облигаций, находящихся в обращении: 5 000 000 тыс. руб.

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: 4-04-55194-Е.

Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг: 4 декабря 2012 года.

Дополнительные выпуски: не предусмотрены.

Наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска ценных бумаг и государственную регистрацию отчета об итогах выпуска ценных бумаг: ФСФР России.

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: 1 000 рублей.

Срок погашения:

- 25 % от номинальной стоимости в 1 274 день с даты начала размещения;
- 25 % от номинальной стоимости в 1 456 день с даты начала размещения;
- 25 % от номинальной стоимости в 1 638 день с даты начала размещения;
- 25 % от номинальной стоимости в 1 820 день с даты начала размещения.

Выплата купонного дохода производится с периодичностью 182 дня, всего предусмотрено 10 купонных выплат.

Сведения о купонном доходе по облигационному займу серии 04 Общества:

(тыс. руб.)

Купон, ставка	Начислено				Выплачено	Дата выплаты
	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год		
Первый купон, 8,35 %	208 200	-	-	-	208 200	02.08.2013
Второй купон, 8,35 %	172 700	35 500	-	-	208 200	31.01.2014
Третий купон, 8,35 %	-	208 200	-	-	208 200	01.08.2014
Четвертый купон, 8,35 %	-	173 850	34 350	-	208 200	30.01.2015
Пятый купон, 8,35 %	-	-	208 200	-	208 200	31.07.2015
Шестой купон, 8,35 %	-	-	175 000	33 200	208 200	29.01.2016
Седьмой купон, 8,35%	-	-	-	208 200	208 200	27.07.2016
Восьмой купон, 8,35%	-	-	-	132 950	156 150	25.01.2017

Облигации серии 02

22 сентября 2016 года Компания разместила неконвертируемые облигации на общую сумму 5 000 000 тыс. руб. Номинальная стоимость облигаций, находящихся в обращении: 5 000 000 тыс. руб.

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: 4-B02-02-55194-E.

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска: 1 000 рублей.

Срок погашения:

- 25 % от номинальной стоимости в 1 274 день с даты начала размещения;
- 25 % от номинальной стоимости в 1 456 день с даты начала размещения;
- 25 % от номинальной стоимости в 1 638 день с даты начала размещения;
- 25 % от номинальной стоимости в 1 820 день с даты начала размещения.

Выплата купонного дохода производится с периодичностью 182 дня, всего предусмотрено 10 купонных выплат.

Сведения о купонном доходе по облигационному займу серии 02 Общества:

(тыс. руб.)

Купон, ставка	Начислено		Выплачено	Дата выплаты
	2016 год			
Первый купон, 9,4 %	128 750		-	23.03.2017

3.13. Кредиторская задолженность

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о кредиторской задолженности производится в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Расчеты с контрагентами отражаются в бухгалтерском учете Общества по правилам, принятым в соответствии с нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и учетной политикой в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей, и признаваемых правильными. Данные о величине и структуре кредиторской задолженности по видам:

(тыс. руб.)

Вид кредиторской задолженности	Остаток на 31.12.2016	В		В		
		процентах к итогу на 31.12.2016	Остаток на 31.12.2015	процентах к итогу на 31.12.2015	Остаток на 31.12.2014	В процентах к итогу на 31.12.2014
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	599 207	13,64	869 948	20,36	639 876	17,65
Расчеты с персоналом организации	148 489	3,38	131 264	3,07	115 145	3,17
Расчеты с внебюджетными фондами	64 711	1,47	59 224	1,39	52 173	1,44
Расчеты с бюджетом	165 721	3,77	556 816	13,03	346 419	9,56
Авансы полученные	3 363 237	76,56	2 596 546	60,77	2 370 560	65,39
Расчеты с прочими кредиторами	51 748	1,18	59 146	1,38	101 303	2,79
Итого	4 393 113	100,00	4 272 944	100,00	3 625 476	100,00

На 31 декабря 2016 года, 31 декабря 2015 года и 31 декабря 2014 года у Общества отсутствует долгосрочная кредиторская задолженность.

Информация о наличии кредиторской задолженности приведена в Приложении 9 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.14. Прочие краткосрочные обязательства

Анализ структуры и динамики прочих краткосрочных обязательств:

(тыс. руб.)							
Наименование	Остаток на 31.12.2016	Остаток на 31.12.2015	Остаток на 31.12.2014	Изменение 2016 года к 2015 году	Изменение 2016 года к 2015 году, %	Изменение 2015 года к 2014 году	Изменение 2015 года к 2014 году, %
Сумма НДС, принятая к вычету при перечислении аванса и подлежащая восстановлению к уплате в бюджет при фактическом получении товаров, работ, услуг либо при возврате перечисленного аванса	22 077	9 355	39 189	12 722	135,99	(29 834)	(76,13)
Итого	22 077	9 355	39 189	12 722	135,99	(29 384)	(76,13)

3.15. Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам;
- оценочное обязательство по прочим выплатам работникам;
- оценочное обязательство по судебным делам;
- оценочное обязательство по прочим основаниям.

Данные о величине оценочных обязательств по видам:

(тыс. руб.)						
Наименование	Остаток на 31.12.2016	В процентах к итогу на 31.12.2016	Остаток на 31.12.2015	В процентах к итогу на 31.12.2015	Остаток на 31.12.2014	В процентах к итогу на 31.12.2014
Оценочное обязательство по отпускам перед работниками	241 693	26,76	233 994	41,38	234 515	27,38
Оценочное обязательство по прочим выплатам работникам (премии)	571 533	63,28	307 993	54,46	606 043	70,77
Оценочное обязательство по судебным делам	10 112	1,12	11 699	2,07	15 841	1,85
Оценочное обязательство по прочим основаниям	79 807	8,84	11 838	2,09	-	-
Итого	903 145	100,00	565 524	100,00	856 399	100,00

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов, а также взносов в негосударственный пенсионный фонд.

Признание оценочных обязательств на выплату премий работникам осуществляется в соответствии с действующими локальными нормативными актами Общества по состоянию на последний день соответствующего отчетного периода в отношении расходов на выплату

ежемесячных, ежеквартальных премий, а также премий по итогам работы за год, обязанность по выплате которых существует у Общества.

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. По судебным делам, предъявленным к Обществу, с вероятностью удовлетворения исков более 50 % в 2016 году создано оценочное обязательство в сумме 2 888 тыс. руб. (в 2015 году – 4 380 тыс. руб., в 2014 году – 2 366 тыс. руб.). Кроме того, по незаконченным судебным разбирательствам сохранено оценочное обязательство в размере 10 042 тыс. руб. (в 2015 году – 7319 тыс. руб., в 2014 году – 13 475 тыс. руб.).

Информация о наличии оценочных обязательств приведена в Приложении 10 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.16. Условные обязательства и условные активы

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности информации об условных обязательствах и условных активах производится в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Условное обязательство возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных неконтролируемых Обществом событий.

Условный актив возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных неконтролируемых Обществом событий.

Условные обязательства и условные активы в бухгалтерском балансе не отражаются.

По состоянию на 31 декабря 2016 года Обществом были выданы обеспечения на сумму - 2 832 тыс. руб. (на 31 декабря 2015 года – 471 155 тыс. руб., на 31 декабря 2014 года – 471 857 тыс. руб.). Выданные обеспечения в сумме 467 600 тыс. руб. представляли собой поручительства в пользу компании ООО «ТрастЮнион АйЭм» Д.У. ЗПИФ кредитный «ТрастЮнион-Кредитный» по договору займа между ООО «ТрансКонтейнер Финанс» и ООО «ТрастЮнион АйЭм» Д.У. ЗПИФ кредитный «ТрастЮнион-Кредитный» со сроком действия до 23 мая 2016 года.

3.17. Доходы Общества

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о доходах производится в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Общество признает доходы отчетного периода в зависимости от их вида, условия получения и характера своей деятельности доходами от обычных видов деятельности или прочими доходами.

Общество подразделяет доходы на:

1. Доходы от обычных видов деятельности, в том числе:
 - оперирование железнодорожным подвижным составом и парком контейнеров;
 - экспедирование и логистика;
 - терминальное обслуживание;
 - автомобильные перевозки;
 - прочие.
2. Прочие доходы.

Доходы от обычных видов деятельности признаются в момент оказания услуг (выполнения работ). Для исполнения своих обязательств в рамках агентских договоров, по которым Общество выступает в качестве экспедитора, заказчики перечисляют Обществу денежные средства в виде предоплаты. Такие перечисления не являются доходами Общества.

Информация о величине доходов по видам деятельности:

(тыс. руб.)

Вид доходов	В абсолютных величинах (тыс. руб.) 2016	Удельный вес в общей величине доходов, % 2016	В абсолютных величинах (тыс. руб.) 2015 год	Удельный вес в общей величине доходов, % 2015
Оперирование железнодорожным подвижным составом и парком контейнеров	15 872 619	31,01	14 372 607	33,94
Экспедирование и логистика	29 132 272	56,91	22 715 035	53,65
Терминальное обслуживание	4 517 152	8,82	3 928 238	9,28
Автомобильные перевозки	1 565 083	3,06	1 232 424	2,91
Прочие	103 961	0,20	93 766	0,22
Итого	51 191 087	100,00	42 342 070	100,00

Анализ структуры и динамики прочих доходов Общества:

(тыс.руб.)

Вид доходов	В абсолютных величинах (тыс. руб.)		Удельный вес в общей величине доходов, %		Изменения	
	2016 год	2015 год	2016 год	2015 год	в тыс. руб.	в %
					2016 год к 2015 году	2016 год к 2015 году
Прочие доходы						
Проценты к получению	238 087	113 273	7,90	2,00	124 814	110,19
Доходы от участия в уставных капиталах других организаций	238 349	-	7,91	-	238 349	-
Продажа основных средств и иных активов	449 094	456 447	14,90	8,07	(7 353)	(1,61)
Продажа иностранной валюты	3 886	1 006 493	0,13	17,79	(1 002 607)	(99,61)
Курсовые разницы	932 234	2 707 092	30,93	47,85	(1 774 858)	(65,56)
Кредиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности	9 331	8 295	0,31	0,15	1 036	12,49
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	124 053	38 717	4,12	0,68	85 336	220,41
Прибыль прошлых лет	35 189	-	1,17	-	35 189	-
Возмещение убытков	14 844	9 699	0,49	0,17	5 145	53,05
Доходы от выбытия основных средств и иных активов по причине невозможности использования в виду непригодности к дальнейшей эксплуатации (в том числе оприходование металлоконструкций)	367 109	539 668	12,18	9,54	(172 559)	(31,98)
Списание сумм оценочных обязательств и восстановление резервов	256 607	382 229	8,50	6,76	(125 622)	(32,87)
Суммы НДС, ранее исчисленные по операциям, обоснованность применения налоговой ставки 0 процентов по которым ранее не была документально подтверждена	169 314	213 208	5,62	3,77	(43 894)	(20,59)
Принятие к учету материалов, запасных частей, снятых с объектов основных средств при их восстановлении (ремонт, модернизация, реконструкция)	146 056	169 403	4,85	2,99	(23 347)	(13,78)
Прочие доходы	30 061	13 106	0,99	0,23	16 955	129,37
Итого	3 014 214	5 657 630	100,00	100,00	(2 643 416)	(46,72)

Данные о величине выручки по географическому расположению покупателей и заказчиков

(тыс. руб.)

Наименование страны	2016 год	Удельный вес в общей величине выручки за 2016 год, %	2015 год	Удельный вес в общей величине выручки за 2015 год, %
Россия	43 880 647	85,72	35 498 850	83,84
Корея	2 670 279	5,22	3 940 976	9,31
Германия	1 208 078	2,36	837 781	1,98
Великобритания	820 334	1,60	435 928	1,03
Казахстан	768 100	1,50	550 892	1,30
Латвия	588 461	1,15	362 340	0,86
Китай	525 768	1,03	411 825	0,97
Прочие, составляющие менее 2 %	729 420	1,42	303 478	0,71
Итого	51 191 087	100,00	42 342 070	100,00

3.18. Расходы Общества

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о расходах производится в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Общество признает расходы отчетного периода в зависимости от их вида, условия осуществления и характера своей деятельности расходами по обычным видам деятельности или прочими расходами.

Общество подразделяет расходы на:

- Расходы по обычным видам деятельности, в том числе:
 - оперирование железнодорожным подвижным составом и парком контейнеров;
 - экспедирование и логистика;
 - терминальное обслуживание;
 - автомобильные перевозки;
 - прочие.
- Прочие расходы

Информация о величине расходов по видам деятельности:

(тыс. руб.)

Вид расходов	В абсолютных величинах (тыс. руб.) 2016 год	Удельный вес в общей величине расходов, % 2016 год	В абсолютных величинах (тыс. руб.) 2015 год	Удельный вес в общей величине расходов, % 2015 год
Оперирование железнодорожным подвижным составом и парком контейнеров	12 900 242	27,12	12 514 024	31,51
Экспедирование и логистика	28 815 233	60,58	22 071 065	55,57
Терминальное обслуживание	4 342 378	9,13	3 858 843	9,71
Автомобильные перевозки	1 436 099	3,02	1 217 376	3,06
Прочие	69 773	0,15	59 399	0,15
Итого	47 563 725	100,00	39 720 707	100,00
Коммерческие расходы	58 810	100,00	70 271	100,00
Итого	58 810	100,00	70 271	100,00

Анализ структуры и динамики прочих расходов Общества:

(тыс. руб.)

Вид расходов	В абсолютных величинах (тыс. руб.)		Удельный вес в общей величине расходов, %		Изменения	
	2016 год	2015 год	2016 год	2015 год	в тыс. руб.	в %
					2016 год к 2015 году	2016 год к 2015 году
Прочие расходы						
Проценты, уплачиваемые за предоставление в пользование денежных средств, в том числе купонный доход	503 100	445 570	15,75	7,90	57 530	12,91
Продажа основных средств и иных активов	372 232	399 311	11,65	7,08	(27 079)	(6,78)
Продажа иностранной валюты	4 137	1 012 811	0,13	17,96	(1008 674)	(99,59)
Курсовые разницы	1 159 302	2 714 344	36,28	48,14	(1 555 042)	(57,29)
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	4 984	1 797	0,16	0,03	3 187	177,35
Убытки прошлых лет	16 242	215 468	0,51	3,82	(199 226)	(92,46)
Создание резервов и оценочных обязательств	273 354	286 822	8,56	5,09	(13 468)	(4,70)
в том числе:						
резервы по сомнительным долгам	193 902	269 264	6,07	4,78	(75 362)	(27,99)
резерв под снижение материальных ценностей	39	173	-	-	(134)	(77,46)
оценочное обязательство по судебным делам и прочим оценочным обязательствам.	79 413	17 385	2,49	0,31	62 028	356,79
Списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	-	20	-	-	(20)	-
Расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций	17 500	17 290	0,55	0,31	210	1,21
Разницы в оценках между курсом покупки иностранной валюты и официальном курсом ЦБ РФ на дату ее приобретения	-	168	-	-	(168)	-
Расходы от выбытия основных средств и иных активов по причине невозможности использования в виду непригодности к дальнейшей эксплуатации	134 893	90 555	4,22	1,61	44 338	48,96
Расходы, связанные с благотворительностью	253 943	89 610	7,95	1,59	164 333	183,39
Суммы НДС, исчисленные по операциям по реализации товаров (работ, услуг), обоснованность применения налоговой ставки 0 процентов по которым документально не подтверждена	221 084	156 656	6,92	2,78	64 428	41,13
НДС за счет собственных средств	6 625	6 177	0,21	0,11	448	7,25
Выплаты по коллективному договору	52 509	48 863	1,64	0,87	3 646	7,46
Вознаграждения и компенсация расходов членам Совета Директоров, Ревизионной комиссии, Комитета по аудиту, Комитета по стратегии, Комитета по кадрам	46 328	55 163	1,45	0,98	(8 835)	(16,02)
Прочие расходы	128 785	97 447	4,02	1,73	31 338	32,16
Итого	3 195 018	5 638 072	100,00	100,00	(2 443 054)	(43,33)

Общехозяйственные расходы включаются в себестоимость продукции, работ, услуг и отражаются в отчете о финансовых результатах по строке 2120 «Себестоимость продаж».

К коммерческим расходам Общество относит расходы по продаже своих услуг – расходы на рекламу.

3.19. Учет расчетов по налогу на прибыль

Формирование в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о расчетах по налогу на прибыль производится в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются сальдировано (свернуто), кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

В 2016 году бухгалтерская прибыль, облагаемая по ставке 20 %, составила 3 149 399 тыс. руб. (в 2015 году – 2 570 650 тыс. руб.), бухгалтерская прибыль, облагаемая по ставке 0 %, составила 234 191 тыс. руб. (в 2015 году – 0 тыс. руб.), облагаемая по ставке 13 % составила 4 158 тыс. руб. (в 2015 году - 0 тыс. руб.)

Расшифровка постоянных и отложенных налоговых активов и обязательств (рассчитанных по ставке 20 % от постоянных и временных разниц), повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль:

	(тыс. руб.)	
	2016 год	2015 год
Условный расход по налогу на прибыль 20 %	(629 880)	(514 130)
Постоянное налоговое обязательство:		
по основным средствам, в том числе из-за отличия стоимости основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	(69 357)	(84 492)
по расходам, не учитываемым для целей налогообложения	(172 139)	(116 002)
по убыткам прошлых лет	(8 199)	(57 318)
по прочим	(8)	(47)
Итого ПНО	(249 703)	(257 859)
Постоянный налоговый актив:		
по доходам, не учитываемым для целей налогообложения	34 091	43 691
по прибылям прошлых лет	11 989	14 224
по прочим	3 359	2 423
Итого ПНА	49 439	60 338
СПРАВОЧНО:		
ПНО по уточненным налоговым декларациям за предшествующие отчетные периоды	46 517	-
ПНА по уточненным налоговым декларациям за предшествующие отчетные периоды	34 702	-
Отложенный налоговый актив:		
по основным средствам, в том числе из-за несовпадения сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете	(6 516)	(4 414)
по взносам в НПФ	(621)	3 564
по оценочным обязательствам	(48 858)	60 060
по резервам по сомнительным долгам	13 744	15 000
по прочим	(7 914)	(29 333)
ОНА по уточненным декларациям за предшествующие отчетные периоды	(21 748)	-
Итого ОНА	(71 913)	44 877
В том числе за отчетный период	(50 165)	44 877
Отложенное налоговое обязательство:		
по основным средствам, в том числе из-за несовпадения сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете	75 961	14 608
по прочим	(753)	(271)
ОНО по уточненным декларациям за предшествующие отчетные периоды	(6 577)	-
Итого ОНО	68 631	14 337
В том числе за отчетный период	75 327	14 337
Итого текущий налог на прибыль	(804 982)	(652 423)

В течение 2016 и 2015 года Общество производило расчеты ежемесячного авансового платежа по налогу на прибыль, подлежащего уплате, исходя из фактически полученной прибыли, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания месяца, предшествующего месяцу, в котором производится уплата авансового платежа. Общество будет придерживаться данного метода и в 2017 году.

Сумма отложенных налоговых активов по состоянию на 31 декабря 2016 года составляет 316 845 тыс. руб. (на 31 декабря 2015 года – 244 932 тыс. руб., на 31 декабря 2014 года – 289 809 тыс. руб.).

Сумма отложенных налоговых обязательств по состоянию на 31 декабря 2016 года составляет 840 255 тыс. руб. (на 31 декабря 2015 года – 771 624 тыс. руб., на 31 декабря 2014 года – 757 287 тыс. руб.).

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 1 001 313 тыс. руб. (в 2015 году – 987 605 тыс. руб.), повлекших возникновение постоянных налоговых обязательств –

1 248 514 тыс. руб. (в 2015 году – 1 289 285 тыс. руб.), постоянных налоговых активов – 247 201 тыс. руб. (в 2015 году – 301 690 тыс. руб.).

Постоянные налоговые обязательства сформированы в результате возникновения постоянных разниц в связи с различиями отражения в бухгалтерском учете и налогообложении первоначальной стоимости основных средств в текущем году в сумме 346 785 тыс. руб., (в 2015 году – 422 461 тыс. руб.), убытков прошлых лет в текущем году в сумме 40 995 тыс. руб. (в 2015 году – 286 588 тыс. руб.) и расходов, не уменьшающих налогооблагаемую базу по налогу на прибыль в текущем году в сумме 860 690 тыс. руб. (в 2015 году – 580 010 тыс. руб.).

Постоянные налоговые активы сформированы в результате возникновения постоянных разниц в связи с различиями отражения в бухгалтерском учете и налогообложении доходов, не учитываемых в целях налогообложения, в текущем году в сумме 170 455 тыс. руб. (в 2015 году – 218 456 тыс. руб.) и прибылей прошлых лет в текущем году в сумме 59 945 тыс. руб. (в 2015 году 71 120 тыс. руб.).

Общая сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 250 827 тыс. руб. (в 2015 году – 224 384 тыс. руб.), в том числе, возникших – 1 980 262 тыс. руб. (в 2015 году – 1 816 913 тыс. руб.) и погашенных – 1 729 435 тыс. руб. (в 2015 году – 2 041 297 тыс. руб.). Вычитаемые временные разницы связаны с различиями в отражении в бухгалтерском учете и налогообложении амортизации основных средств в текущем году в сумме - 32 580 тыс. руб. (в 2015 году – 22 117 тыс. руб.), взносов в НПФ в текущем году в сумме - 3 105 тыс. руб. (в 2015 году – 17 819 тыс. руб.), расходов по созданию и использованию оценочных обязательств Общества по оплате труда в текущем году в сумме 274 185 тыс. руб. (в 2015 году – 265 861 тыс. руб.) и расходов по созданию и использованию резерва по сомнительным долгам в текущем году в сумме - 68 720 тыс. руб. (в 2015 году – 75 000 тыс. руб.).

Общая сумма налогооблагаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по правилам налогового учета, составила 376 630 тыс. руб. (в 2015 году – 71 686 тыс. руб.), в том числе, возникших – 749 548 тыс. руб. (в 2015 году – 399 613 тыс. руб.) и погашенных – 373 510 тыс. руб. (в 2015 году – 327 927 тыс. руб.). Налогооблагаемые временные разницы обусловлены различиями в отражении в бухгалтерском учете и налогообложении амортизации объектов основных средств в текущем году в сумме 379 805 тыс. руб. (в 2015 году – 73 151 тыс. руб.).

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2016 год составила 4 263 257 тыс. руб. (в 2015 году – 3 262 115 тыс. руб.).

В 2014 году в соответствии с законом о контролируемых иностранных компаниях (далее «КИК») было введено обложение налогом на прибыль в Российской Федерации прибыли иностранных компаний и иностранных структур без образования юридического лица (включая фонды), контролируемых налоговыми резидентами Российской Федерации (контролирующими лицами). Начиная с 2015 года, прибыль КИК облагается налогом по ставке 20%. В связи с этим руководство Общества проанализировало налоговые позиции по данному вопросу, и пришло к выводу, что потенциальная сумма обязательств в отношении операций Общества, к которым применим закон о КИК, является незначительной.

3.20. Расчеты со связанными сторонами

Список аффилированных лиц Общества по состоянию на 31 декабря 2016 года находится по следующей ссылке: <http://www.trcont.ru/ru/investoram/raskrytie-informacii/affilirovannye-lica/>.

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.

Материнской компанией Общества является АО «Объединенная транспортно-логистическая компания» (далее – ОТЛК).

ОТЛК учреждена 13 ноября 2014 года ОАО «РЖД» совместно с Акционерным обществом «Национальная компания «Казахстан Темир Жолы» (далее – Казахстанская железная дорога) и Государственным объединением «Белорусская железная дорога» (далее – Белорусская железная дорога) в соответствии Меморандумом о развитии транспортно-логистической системы Единого экономического пространства (ЕЭП) от 31 мая 2012 года. ОТЛК призвана обеспечить развитие транспортно-логистической инфраструктуры трех стран, исходя из единых принципов ценовой политики, взаимного использования парка подвижного состава, внедрения

единой технологии и стандартов транспортно-логистических услуг на территории ЕЭП.

В ноябре 2014 года ОАО «РЖД» внесло в уставный капитал ОТЛК 50 % плюс 2 акции ПАО «ТрансКонтейнер» и 100 % акций ОАО «РЖД Логистика». В результате доля ОАО «РЖД» в ОТЛК составила 99,8 %, доли Казахстанской и Белорусской железных дорог – по 0,1 %, но в будущем партнеры имеют право довести свои доли в уставном капитале до паритета (по 33,3 %).

В 2015 году между Обществом и ОТЛК был заключен договор об оказании транспортно-экспедиционных услуг для ОТЛК, связанных с перевозкой грузов железнодорожным, водным и автомобильным транспортом, а также выполнить иные транспортно-экспедиционные услуги по организации перемещения внутрироссийских, импортных, экспортных и транзитных грузов. Удельный вес задолженности по таким расчетам по состоянию на 31 декабря 2016 года в общей задолженности Общества составляет: по дебиторской задолженности – 0,00 % (на 31 декабря 2015 года - 0,45%), по кредиторской задолженности – 0 % (на 31 декабря 2015 года - 0,0%). Удельный вес полученных Обществом денежных средств по данным видам услуг в 2016 году - 0,03% (в 2015 году - 0,06 %).

В 2015 году между Обществом и ОТЛК был заключен договор об оказании транспортно-экспедиционных услуг и иных услуг для Общества. Удельный вес задолженности по таким расчетам по состоянию на 31 декабря 2016 года в общей задолженности Общества составляет: по дебиторской задолженности – 0,00 %, (на 31 декабря 2015 года - 0,45 %) по кредиторской задолженности – 0,00 % (на 31 декабря 2015 года – 0,00 %). Удельный вес полученных Обществом денежных средств по данным видам услуг в 2016 году - 0,00% (2015 году - 0,06 %). В 2014 году расчетов между Обществом и ОТЛК не было.

В 2016 году основным поставщиком услуг для Общества является ОАО «РЖД». Между Обществом и ОАО «РЖД» существуют взаимоотношения, связанные с расчетами и оплатой за осуществляемые ОАО «РЖД» в международном и внутригосударственном сообщениях перевозки грузов в контейнерах и/или вагонах, принадлежащих Обществу на праве собственности или ином вещном праве; грузов в контейнерах и/или вагонах, не принадлежащих Обществу, отправка которых осуществляется с контейнерных терминалов, принадлежащих Обществу, а также за оказанные услуги, связанные с осуществлением указанных перевозок. Удельный вес данных приобретенных услуг составляет в себестоимости Общества за 2016 год 59,70 % (за 2015 год - 54,38%). Удельный вес задолженности по таким расчетам по состоянию на 31 декабря 2016 года в общей задолженности Общества составляет: по дебиторской задолженности – 35,45 % (на 31 декабря 2015 года – 36,23 %, на 31 декабря 2014 года – 30,29 %), по кредиторской задолженности – 0,28 % (на 31 декабря 2015 года – 0,19 %, на 31 декабря 2014 года – 0,21 %). Удельный вес перечисленных денежных средств ОАО «РЖД» по данному виду услуг составляет в 2016 году 52,68 % (в 2015 году – 53,85 %, в 2014 году – 50,37 %) в общих расчетах Общества.

Между ОАО «РЖД» и Обществом заключен договор о порядке взаимодействия на контейнерных терминалах, принадлежащих Обществу, в соответствии с которым Общество берет на себя обязательство совершать от имени и за счет ОАО «РЖД» ряд юридических и иных действий за вознаграждение. Удельный вес выручки от оказания этих услуг в 2016 году составляет в выручке Общества 3,75 % (в 2015 году – 3,98 %, в 2014 году – 4,65 %). Удельный вес задолженности по таким расчетам по состоянию на 31 декабря 2016 года в общей задолженности Общества составляет: по дебиторской задолженности – 6,58 % (на 31 декабря 2015 года – 5,85 %, на 31 декабря 2014 года – 5,87 %), по кредиторской задолженности – 0,00 % (на 31 декабря 2015 года – 0,00 %, на 31 декабря 2014 года – 0,01 %). Удельный вес полученных Обществом денежных средств по данным видам услуг в 2016 году составляет 3,56 % (в 2015 году – 4,20 %, в 2014 году – 4,38 %) в общих расчетах Общества.

Между ОАО «РЖД» и Обществом заключены договоры об аренде контейнеров и вагонов, принадлежащих Обществу. Удельный вес выручки от оказания данного типа услуг составляет в выручке 2016 года Общества – 0,25 % (в 2015 году – 0,08 %, в 2014 году – 0,38 %). Удельный вес задолженности по таким расчетам по состоянию на 31 декабря 2015 года в общей задолженности Общества составляет: по дебиторской задолженности – 0,33 % (на 31 декабря 2015 года – 0,00 %, на 31 декабря 2014 года – 0,35 %), кредиторской задолженности – 0,00 % (на 31 декабря 2015 года – 0,00 %, на 31 декабря 2014 года – 0,00 %). Удельный вес полученных денежных средств Общества по данным видам услуг в 2015 году составляет 0,23 % (в 2015 году – 0,34 %, в 2014 году – 0,35 %) в общих расчетах Общества.

Размер краткосрочных вознаграждений, начисленных Обществом в 2016 году в пользу основного управленческого персонала, составил 295 856 тыс. руб., в том числе страховые взносы на обязательное пенсионное и медицинское страхование и взносы по обязательному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – 38 253 тыс. руб. (в 2015 году – 317 458 тыс. руб. и 36 170 тыс. руб., соответственно). Долгосрочные вознаграждения не начислялись. К основному управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров, Генерального директора, заместителей Генерального директора, главного бухгалтера и директоров центрального аппарата, имеющих прямое подчинение Генеральному директору, в соответствии с существующей в Обществе организационной структурой.

Объемы расчетов с прочими дочерними хозяйственными обществами и другими связанными сторонами отражены в Приложении 11 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.21. Трансфертное ценообразование

Правила трансфертного ценообразования, которые вступили в силу с 1 января 2012 года, представляются более технически сложными и, в определенной степени, больше соответствуют международным принципам трансфертного ценообразования, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития. Новое законодательство о трансфертном ценообразовании предусматривает возможность доначисления налоговых обязательств по контролируемым сделкам (сделкам с взаимозависимыми лицами и приравненным к таковым), если цена сделки не соответствует рыночной. Руководство внедрило систему внутреннего контроля в целях выполнения требований нового законодательства о трансфертном ценообразовании.

Так как российское налоговое законодательство не содержит четкого руководства по некоторым вопросам, Общество время от времени применяет такие интерпретации законодательства, которые приводят к снижению общей суммы налогов по Обществу. Руководство в настоящее время считает, что его позиция в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации могут быть подтверждены, однако, существует риск того, что Общество понесет дополнительные расходы, если позиция руководства в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства будут оспорены налоговыми органами. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и/или хозяйственной деятельности Общества в целом.

3.22. Базовая прибыль на акцию

Базовая прибыль за 2016 и 2015 годы составила:

	2016 год	2015 год
Базовая прибыль, тыс. руб.	2 631 386	1 850 291
Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций в обращении, шт.	13 894 778	13 894 778
Базовая прибыль, приходящаяся на одну акцию, тыс. руб.	0,189	0,133

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости.

4. ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ОБЩЕСТВА

Сравнение показателей приведено по отношению к аналогичному показателю за 2015 год.

1. Оценка внутренней ликвидности:

- Коэффициент текущей ликвидности – 1,2 (абсолютное изменение + 0,1)

Коэффициент текущей ликвидности = Оборотные активы (за вычетом сумм долгосрочных активов) / Краткосрочные обязательства = Итого по разделу II, строка 1200 бухгалтерского баланса (за вычетом сумм долгосрочных активов) / Итого по разделу V, строка 1500 бухгалтерского баланса;

- Коэффициент быстрой ликвидности – 1,0 (абсолютное изменение + 0,2)

Коэффициент быстрой ликвидности = (Денежные средства и денежные эквиваленты + Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) + Краткосрочная дебиторская задолженность) / Краткосрочные обязательства = (строка 1250 бухгалтерского баланса + строка 1240 бухгалтерского баланса + строка 12320 бухгалтерского баланса) / Итого по разделу V, строка 1500 Бухгалтерского

баланса;

- Оборачиваемость дебиторской задолженности 16,2 (+ 3,5 или + 27,2 %)

Оборачиваемость дебиторской задолженности = Выручка / Краткосрочная дебиторская задолженность = строка 2110 отчета о финансовых результатах/строка 12320 бухгалтерского баланса.

2. Оценка операционной доходности:

- Операционная норма прибыли – 7,1 % (абсолютное изменение + 0,9 %)

Операционная норма прибыли = (Прибыль от продаж + Коммерческие расходы) / Выручка = (строка 2200 отчета о финансовых результатах + строка 2210 отчета о финансовых результатах) / строка 2110 отчета о финансовых результатах;

- Чистая норма прибыли – 5,1 % (абсолютное изменение + 0,8 %)

Чистая норма прибыли = Чистая прибыль/Выручка = строка 2400 отчета о финансовых результатах/строка 2110 отчета о финансовых результатах;

- Рентабельность собственного капитала – 8,1 % (абсолютное изменение + 2,8 %)

Рентабельность собственного капитала = Чистая прибыль / Собственный капитал = строка 2400 отчета о финансовых результатах/Итого по разделу III, строка 1300 бухгалтерского баланса;

- Рентабельность активов – 5,6 % (абсолютное изменение + 1,5 %)

Рентабельность активов = Чистая прибыль/Активы = строка 2400 отчета о финансовых результатах/строка 1600 бухгалтерского баланса.

3. Оценка активов и обязательств:

- Чистые активы – 32,5 млрд руб. (- 2,2 млрд руб. или - 6,3 %)

Чистые активы = Собственный капитал = Итого по разделу III, строка 1300 бухгалтерского баланса;

- Индекс постоянного актива – 1,1 (+ 0,1 или + 5,1 %)

Индекс постоянного актива = Внеоборотные активы / Собственный капитал = строка 1100 бухгалтерского баланса/Итого по разделу III, строка 1300 бухгалтерского баланса;

- Коэффициент автономии собственных средств – 0,7 (- 0,01 или - 10,5 %)

Коэффициент автономии собственных средств = Собственный капитал/Валюта баланса = Итого по разделу III, строка 1300 бухгалтерского баланса / строка 1700 бухгалтерского баланса

- Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам (%) – 19,2 (абсолютное изменение + 8,4 пп)

Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам = Заемные средства / Собственный капитал = строка 1410 бухгалтерского баланса / Итого по разделу III, строка 1300 бухгалтерского баланса;

- Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам (%) – 24,9 (абсолютное изменение + 6,8 пп)

Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам = Краткосрочные обязательства / Собственный капитал = Итого по разделу V, строка 1500 бухгалтерского баланса / Итого по разделу III, строка 1300 бухгалтерского баланса;

4. Совокупная оценка

Постепенное восстановление экономики РФ отражается на динамике ранка контейнерных перевозок. Ускорение темпов роста грузооборота способствовало увеличению коэффициента контейнеризации, в том числе за счет переключения грузов с крытых вагонов и уменьшения спроса на автоперевозки. В результате этого объемы на рынке выросли. Показатели рентабельности чистой прибыли и EBITDA по выручке, очищенной от расходов соисполнителей, составили 12 % и 30 % соответственно.

Ликвидность компании находится на высоком уровне, гарантирующем исполнение текущих обязательств в тяжелых экономических реалиях.

Доля инвестированного капитала, включающая собственный капитал и долгосрочные обязательства, в общих пассивах Общества демонстрирует финансовую устойчивость, являющуюся залогом стабильности экономической деятельности.

5. ПОЛИТИКА В ОБЛАСТИ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

Управление рисками является важной составляющей частью корпоративной стратегии Общества и осуществляется с учетом того, что основным видом деятельности Общества является транспортно-экспедиционное обслуживание.

Основной целью функционирования Корпоративной системы управления рисками в Обществе (далее – КСУР) является обеспечение разумного уровня уверенности в достижении поставленных перед Обществом стратегических и операционных целей путем выявления, анализа и управления возможными рисками.

Общество стремится эффективно управлять рисками, обеспечивая тем самым стабильность финансового положения, поддержание стратегии развития бизнеса и реализацию миссии Общества в соответствии с современными стандартами качества производства и управления при максимальном учете интересов всех заинтересованных сторон.

В Обществе утверждены Политика и Концепция КСУР, разработанные с учетом общепризнанных концепций и стандартов в области управления рисками (COSO ERM, 2004, ISO 31000:2009).

В соответствии с Политикой КСУР, процесс управления рисками включает четыре взаимосвязанных этапа:

- идентификация рисков, оказывающих влияние на функционирование Общества и результаты его деятельности;
- оценка вероятности и масштаба влияния рисков на основные показатели деятельности Общества и на стратегические целевые ориентиры, определенные стратегией развития, приоритезация рисков;
- разработка мероприятий по управлению рисками и их реализация;
- мониторинг статуса рисков и мероприятий по управлению рисками.

Общество выделяет риски, связанные с осуществлением основных бизнес- и технологических процессов, возможность минимизации которых находится в силах Общества.

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

Для классификации рисков используется группировка рисков по основным категориям:

- стратегические риски — риски возникновения убытков вследствие изменения или ошибок (недостатков) при определении и реализации стратегии деятельности и развития Общества, изменения политической среды, региональной конъюнктуры, отраслевого спада, и других внешних факторов системного характера;
- операционные риски – риск возникновения убытков в результате недостатков или ошибок в ходе осуществления внутренних процессов, допущенных со стороны работников Общества (включая риски персонала), функционирования информационных систем и технологий (технологические риски), а также вследствие внешних событий;
- нормативные риски – риски возникновения потерь вследствие несоблюдения Обществом требований законодательства Российской Федерации, в отношениях с нерезидентами Российской Федерации – законодательства других государств, а также внутренних нормативных актов Общества;
- финансовые риски – включают риски, связанные со структурой капитала Общества, снижением прибыльности, колебаниями валютных курсов, кредитными рисками, колебаниями процентных ставок и т.д.

Все риски Общества ранжируются по уровням критичности (критические, приемлемые и незначительные), классифицируются в зависимости от области их возникновения и закрепляются в Корпоративной карте рисков.

Корпоративная карта рисков содержит информацию о рисках Общества с горизонтом анализа 1 (один) год, причинах и возможных последствиях возникновения рисков.

Общество относит отдельные риски к несущественным, однако, понимает, что они могут стать существенными в будущих периодах.

К ключевым факторам риска, связанным с основной деятельностью, Общество относит:

- нестабильность экономической и политической ситуации;
- риск нарушения требований организаторов торгов;
- высокую зависимость от состояния железнодорожной инфраструктуры и локомотивного обслуживания;
- снижение объемов грузопотоков в целом или по отдельным контейнерным грузам;
- значительное увеличение цен на подвижной состав и контейнеры, крановую технику и автомобили;
- риск невыполнения обязательств партнерами и клиентами Общества;
- риски, связанные с состоянием производственных активов, включая риск утраты или повреждения некоторых активов, а также сбоев или перерывов в работе информационных систем Общества;
- риски, связанные с использованием активов, включая рост порожних пробегов, снижение показателей оборачиваемости и недостаточно эффективное планирование и организацию ремонтов;
- обострение конкуренции на рынке транспортных услуг, в частности со стороны судоходных и автомобильных компаний;
- правовые риски, связанные преимущественно с антимонопольным, налоговым, таможенным регулированием, а также с изменениями в судебной и правоприменительной практике.

Мероприятия по управлению рисками предполагают выработку и реализацию управленческих решений в соответствии с применимыми в Обществе стратегиями управления рисками.

Контроль и предупреждение рисков является приоритетным направлением работы Общества в области управления рисками.

Реализация мер по реагированию и/или контрольных процедур (плана мероприятий) по предупреждению рисков в рамках данной стратегии направлены на превентивное снижение вероятности наступления рискового события и/или снижение потенциального ущерба от наступления рискового события до приемлемого уровня, соответствующего собственной удерживающей способности:

- предупреждение убытков – снижение вероятности реализации определенного риска (убытка);
- контроль убытков – снижение размера убытка в случае реализации риска;
- диверсификация риска – распределение риска с целью снижения его потенциального влияния.

Планы мероприятий по управлению рисками утверждаются на ежегодной основе Советом директоров Общества и могут быть скорректированы при необходимости.

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

Риск достаточности капитала

Общество управляет своим капиталом с целью обеспечения непрерывной деятельности, а также с целью максимизации доходов акционеров путем оптимизации соотношения собственных и заемных средств.

Задачей Общества в области управления капиталом является обеспечение способности Общества продолжать непрерывную деятельность, обеспечивая акционерам приемлемый уровень доходности, соблюдая интересы других партнеров и поддерживая оптимальную структуру капитала, позволяющие минимизировать стоимость капитала.

Капитал Общества состоит из уставного, резервного, добавочного капитала, резерва переоценки внеоборотных активов и нераспределенной прибыли. Сумма капитала, которым Общество управляло на 31 декабря 2016 года, составляла 32 483 930 тыс. руб. (на 31 декабря 2015 года – 34 684 333 тыс. руб., на 31 декабря 2014 года – 33 820 169 тыс. руб.)

Общество регулярно пересматривает структуру капитала для проведения оценки стоимости капитала и рисков, связанных с каждым видом капитала.

Риск ликвидности

Ликвидность Общества тщательно отслеживается и контролируется казначейством. Общество использует процедуры бюджетирования и планирования движения денежных потоков, чтобы обеспечить наличие достаточных денежных средств для своевременного исполнения своих обязательств.

Общество отслеживает текущую ликвидность на основании спрогнозированных денежных потоков и ожидаемой выручки. В долгосрочной перспективе риск ликвидности определяется посредством прогнозирования будущих денежных потоков в момент заключения новых кредитных договоров, договоров займа или финансовой аренды.

Общество имеет как процентные, так и беспроцентные финансовые обязательства. К процентным обязательствам относятся обязательства по облигациям. К беспроцентным обязательствам относятся кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность.

В составе оборотных средств Общества достаточно ликвидных активов, позволяющих своевременно исполнять краткосрочные обязательства и покрывать текущие операционные расходы.

Риск изменения курсов валют

Риск изменения курса рубля по отношению к другим валютам не оказывает существенного воздействия на финансовое состояние Общества, поскольку доля доходных поступлений, формируемых в российских рублях, значительно превышает валютные доходные поступления, обязательства Общества по кредитам и займам в иностранной валюте не привлекались, величина открытой валютной позиции поддерживается на минимальном уровне.

Тем не менее, поскольку Общество получает выручку от экспортных операций и осуществляет закупку транспортных услуг у третьих сторон, которые выражены в иностранной валюте, часть денежных средств, а также дебиторской и кредиторской задолженности, относящейся в основном к расчетам с покупателями, выражена в иностранной валюте. Кроме того, из-за влияния валютных курсов на объемы российского контейнерного экспорта и импорта, их изменения могут влиять на объемы операций Общества и, следовательно, на его финансовые результаты.

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

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

Балансовая стоимость денежных активов и обязательств Общества, выраженных в иностранной валюте, по состоянию на 31 декабря 2016 года составила:

	Долларов США, тыс. долларов США	Евро, тыс. евро	Прочие валюты, тыс. руб.
Активы			
Денежные средства и их эквиваленты	11 980	4 080	2 238
Дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность	8 470	192	4 872
Итого	20 450	4 272	7 110
Обязательства			
Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность	4 832	856	4 602
Итого	4 832	856	4 602

Стоимость активов (денежных средств и их эквивалентов и дебиторской задолженности по основной деятельности и прочей дебиторской задолженности), выраженных в прочей иностранной валюте: белорусских рублей – 13 тыс., китайских юаней – 87 тыс., фунтов стерлингов Соединенного королевства – 26 тыс., украинских гривен – 141 тыс., узбекских сумов – 3 597 тыс., латвийских лат - 14 тыс.

Стоимость обязательств (кредиторской задолженности по основной деятельности и прочей кредиторской задолженности), выраженных в иностранной валюте: белорусских рублей – 12 тыс., китайских юаней – 136 тыс., японских йен – 604 тыс., латвийских лат – 4 тыс., украинских гривен – 247 тыс., узбекских сумов – 22 778 тыс., фунтов стерлингов Соединенного королевства – 13 тыс.

Процентный риск

Общество отслеживает изменения процентных ставок и принимает меры, насколько это возможно и необходимо, по уменьшению данных рисков путем привлечения займов с фиксированной и плавающей ставками, а также с помощью поддержания оптимального баланса между собственным капиталом и заемными средствами.

По состоянию на 31 декабря 2016 года заемные средства Общества состоят из долгосрочных облигаций и краткосрочной части долгосрочных облигаций.

Годовая купонная ставка по рублевым облигациям серии 2 была установлена в размере 9,4 % на весь пятилетний срок до погашения облигаций, без последующих изменений.

По рублевым облигациям серии 4 годовая купонная ставка была установлена в размере 8,35 % на весь пятилетний срок до погашения облигаций, без последующих изменений.

Кредитный риск

Подверженность Общества кредитному риску связана в основном с дебиторской задолженностью по контейнерным перевозкам. Общество не хеджирует свои кредитные риски.

Кредитный риск контролируется путем установления кредитных ограничений для наиболее значимых клиентов. Такие условия периодически пересматриваются и утверждаются Обществом в установленном порядке. Отсрочка платежа предоставляется только наиболее значимым клиентам Общества, имеющим подтвержденную кредитную историю. Продажи прочим клиентам осуществляются на условиях предоплаты.

Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. Несмотря на то, что погашение дебиторской задолженности подвержено влиянию экономических факторов, Общество считает, что значительного риска возникновения убытков, превышающих уже начисленные резервы, не существует. Максимальный кредитный риск, возникающий у Общества по классам активов, представлен балансовой стоимостью соответствующих активов.

Концентрация кредитного риска Общества зависит от нескольких крупных ключевых покупателей. По состоянию на 31 декабря 2016 года 73,7 % общей суммы дебиторской задолженности по основной деятельности и прочей дебиторской задолженности приходилось на 7 крупнейших контрагентов Общества.

В связи с отсутствием независимых рейтингов для большинства клиентов, Общество рассматривает кредитное качество клиентов на стадии исполнения контракта. Общество принимает во внимание их финансовое положение и кредитную историю. Общество осуществляет мониторинг существующей дебиторской задолженности на постоянной основе и регулярно принимает меры, чтобы обеспечить ее сбор и минимизировать убытки.

Общество отслеживает просроченные остатки дебиторской задолженности и предоставляет анализ по срокам их возникновения.

Кредитный риск по высоколиквидным активам ограничен, так как Общество размещает денежные средства и их эквиваленты только в надежных финансовых институтах в связи с чем риски, связанные с ликвидностью и своевременным получением денежных средств из банка существенным образом ограничены.

6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

25 января 2017 года ПАО «ТрансКонтейнер» произведена выплата купонного дохода по 8-му купону облигаций серии 04 в размере 156 150 тыс. руб.

Руководитель

Главный бухгалтер

15 февраля 2017 года



П.В.Баскаков

М.В.Усенко

**ПРИЛОЖЕНИЯ К ПОЯСНЕНИЯМ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

Список филиалов ПАО «ТрансКонтейнер» на 31 декабря 2016 года

№	Наименование	Дата открытия	Место нахождения	Руководитель	Срок действия выданной доверенности
1	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Октябрьской железной дороге	04.03.2006	192007, г. Санкт-Петербург, Лиговский проспект, д. 240, лит. А	Мельничук Дмитрий Иванович	по 28.02.2017
2	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Московской железной дороге	04.03.2006	107014, г. Москва, ул. Короленко, д. 8	Галимов Магомед Вагидович	по 28.02.2017
3	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Северной железной дороге	04.03.2006	150003, г. Ярославль, Проспект Октября, д.16/21	Гончаров Михаил Робертович	по 28.02.2017
4	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Горьковской железной дороге	04.03.2006	603116, г. Нижний Новгород, Московское шоссе, д. 17А	Каринский Анатолий Григорьевич	по 28.02.2017
5	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Юго-Восточной железной дороге	04.03.2006	394036, г. Воронеж, ул. Студенческая, д. 26-а	Подопригора Николай Сергеевич	по 28.02.2017
6	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Северо-Кавказской железной дороге	04.03.2006	344019, г. Ростов-на-Дону, ул. Закруткина, д. 67в/2б (пер. Продольный, 2б)	Бабич Евгений Евгеньевич	по 28.02.2017
7	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Куйбышевской железной дороге	04.03.2006	443041, г. Самара, ул. Льва Толстого, д. 131	Булытов Алексей Николаевич	по 28.02.2017
8	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Приволжской железной дороге	04.03.2006	410017, г. Саратов, ул. Шелковичная, д. 11/15	Назаркин Сергей Николаевич	по 28.02.2017
9	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Свердловской железной дороге	04.03.2006	620027, г. Екатеринбург, ул. Николая Никонова, д. 8	Шибаяев Степан Сергеевич	по 28.02.2017
10	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Южно-Уральской железной дороге	04.03.2006	454005, г. Челябинск, ул. Цвиллинга, д. 61	Воронов Александр Николаевич	по 28.02.2017
11	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Западно-Сибирской железной дороге	04.03.2006	630001, г. Новосибирск, ул. Жуковского, д. 102	Лебедев Сергей Александрович	по 28.02.2017
12	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Красноярской железной дороге	04.03.2006	660058, г. Красноярск, ул. Деповская д. 15	Павлов Юрий Александрович	по 28.02.2017
13	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Восточно-Сибирской железной дороге	04.03.2006	664003, г. Иркутск, ул. Коммунаров, д. 1-а	Куторкин Дмитрий Геннадьевич	по 28.02.2017
14	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Забайкальской железной дороге	04.03.2006	672000, г. Чита, ул. Анохина, 91	Банщиков Андрей Витальевич	по 28.02.2017
15	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Дальневосточной железной дороге	04.03.2006	680000, г. Хабаровск, ул. Дзержинского, д.65	Силин Петр Сергеевич	по 28.02.2017

Список зарубежных представительств ПАО «ТрансКонтейнер» на 31 декабря 2016 года

№	Наименование	Дата открытия	Место нахождения	Руководитель	Срок действия выданной доверенности
1	Представительство ПАО «ТрансКонтейнер» в Латвийской Республике с местонахождением в г. Риге	08.05.2007	LV-1050, Латвийская Республика, г. Рига, ул. Дзирнаву, д. 147 к. 2	Криевиньш Раймондс Янович	по 31.01.2017
2	Представительство ПАО «ТрансКонтейнер» в Украине с местонахождением в г. Киеве	19.03.2007	03179, Украина, г. Киев, Святошинский район, ул. Жовтнева, д.4А	Кушничук Максим Викторович	по 31.01.2017
3	Представительство ПАО «ТрансКонтейнер» в Китайской народной республике с местонахождением в г. Пекине	26.03.2007	100027, Китайская народная республика, г. Пекин, район Дунчен, Дунчжеименнань дадзие 14, Полиплаза Даша, к. 578	Никитин Алексей Михайлович	по 31.01.2017
4	Представительство ПАО «ТрансКонтейнер» в Китайской народной республике с местонахождением в г. Шанхае	26.06.2007	200040, Китайская Народная Республика, г. Шанхай, район Дзинг Ан, ул. Бэйдзингсилу 1701, Дзинган Джонгхуа Даша, ком. 1608	-	-
5	Представительство ПАО «ТрансКонтейнер» в Республике Беларусь с местонахождением в г. Бресте	19.01.2007	224025, Республика Беларусь, г. Брест, ул. Лейтенанта Рябцева, 27А/1	Капустин Юрий Михайлович	по 31.01.2017
6	Представительство ПАО «ТрансКонтейнер» в Республике Узбекистан с местонахождением в г. Ташкенте	12.06.2007	100015, Республика Узбекистан, г. Ташкент, Шайхантахурский район, ул. Фурхата, д. 1	Халисов Мурат Адылович	по 31.01.2017
7	Представительство ПАО «ТрансКонтейнер» в Республике Абхазия с местонахождением в г. Сухуме	16.06.2010	Республика Абхазия, г. Сухум, ул. Адыгейская, д. 1	Куруа Леонид Гудович	по 31.01.2017

Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	51000	2016 г.	9 664	(5 457)	-	(593)	593	(1 192)	-	-	-	9 071	(6 056)
	51100	2015 г.	9 664	(4 265)	-	-	-	(1 192)	-	-	-	9 664	(5 457)
в том числе:													
Права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации	51010	2016 г.	9 664	(5 457)	-	(593)	593	(1 192)	-	-	-	9 071	(6 056)
	51110	2015 г.	9 664	(4 265)	-	-	-	(1 192)	-	-	-	9 664	(5 457)
в том числе:													
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	51011	2016 г.	9 546	(5 374)	-	(593)	593	(1 179)	-	-	-	8 953	(5 960)
	51111	2015 г.	9 546	(4 196)	-	-	-	(1 178)	-	-	-	9 546	(5 374)
товарные знаки и знаки обслуживания, наименования места происхождения товаров	51012	2016 г.	118	(83)	-	-	-	(13)	-	-	-	118	(96)
	51112	2015 г.	118	(69)	-	-	-	(14)	-	-	-	118	(83)
51013	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие права	51113	2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Балансовая (остаточная) стоимость нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1	2	3	4	5
Всего	51030	3 015	4 207	5 399
в том числе:				
Права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации	51130	3 015	4 207	5 399
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	51131	2 993	4 172	5 350
товарные знаки и знаки обслуживания, наименования места происхождения товаров	51132	22	35	49
прочие права	51133	-	-	-

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1	2	3	4	5
Всего	51300	-	593	593
в том числе:				
Права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации	51310	-	593	593
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	51311	-	593	593
товарные знаки и знаки обслуживания, наименования места происхождения товаров	51312	-	-	-
прочие права	51313	-	-	-

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	51600	2016 г.	450	-	450	-	-
	51700	2015 г.	5 869	-	(5 419)	-	450
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	51800	2016 г.	-	-	-	-	-
всего	51900	2015 г.	-	-	-	-	-

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		выбыло		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства - всего	52000	за 2016 г.	57 132 040	(23 401 696)	2 843 502	(1 147 822)	1 090 035	(2 601 896)	-	-	58 827 720	(24 913 557)
	52100	за 2015 г.	56 443 976	(21 762 144)	1 636 901	(948 837)	924 267	(2 563 819)	-	-	57 132 040	(23 401 696)
в том числе:												
Здания	52001	за 2016 г.	6 130 094	(867 420)	99 442	(56 642)	45 644	(119 422)	-	-	6 172 894	(941 198)
	52101	за 2015 г.	5 899 789	(775 902)	258 113	(27 808)	27 212	(118 730)	-	-	6 130 094	(867 420)
Сооружения	52002	за 2016 г.	7 646 733	(2 986 804)	787 997	(113 245)	94 569	(351 502)	-	-	8 321 485	(3 243 737)
	52102	за 2015 г.	7 482 605	(2 662 248)	237 978	(73 850)	55 924	(380 480)	-	-	7 646 733	(2 986 804)
Машины и оборудование	52003	за 2016 г.	3 964 017	(2 164 778)	912 063	(285 777)	258 078	(408 510)	-	-	4 590 303	(2 315 210)
	52103	за 2015 г.	3 525 723	(1 895 160)	463 797	(25 503)	29 668	(299 286)	-	-	3 964 017	(2 164 778)
Транспортные средства	52004	за 2016 г.	32 945 675	(13 779 726)	169 215	(565 296)	563 148	(1 174 465)	-	-	32 549 594	(14 391 043)
	52104	за 2015 г.	33 565 104	(13 174 443)	56 493	(675 922)	668 483	(1 273 766)	-	-	32 945 675	(13 779 726)
Производственный и хозяйственный инвентарь	52005	за 2016 г.	6 329 956	(3 599 812)	874 785	(126 742)	128 506	(547 560)	-	-	7 077 999	(4 018 866)
	52105	за 2015 г.	5 857 917	(3 251 680)	617 793	(145 754)	142 890	(491 112)	-	-	6 329 956	(3 599 812)
Прочие виды основных средств	52006	за 2016 г.	11 193	(3 156)	-	(90)	90	(437)	-	-	11 103	(3 503)
	52106	за 2015 г.	11 193	(2 711)	-	(-)	-	(445)	-	-	11 193	(3 156)
Земельные участки	52007	за 2016 г.	104 372	(-)	-	(30)	-	(-)	-	-	104 342	(-)
	52107	за 2015 г.	101 645	(-)	2 727	(-)	-	(-)	-	-	104 372	(-)

Балансовая (остаточная) стоимость основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
1	2	3	4	5
Всего,	52120	33 914 163	33 730 344	34 681 832
в том числе:				
Здания	52121	5 231 696	5 262 674	5 123 887
Сооружения	52122	5 077 748	4 659 929	4 820 357
Машины и оборудование	52123	2 275 093	1 799 239	1 630 563
Транспортные средства	52124	18 158 551	19 165 949	20 390 661
Производственный и хозяйственный инвентарь	52125	3 059 133	2 730 144	2 606 237
Прочие виды основных средств	52126	7 600	8 037	8 482
Земельные участки	52127	104 342	104 372	101 645

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код строки	за 2016 г.	за 2015 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	52600	629 527	195 370
в том числе:			
Основные средства:	52610	629 527	195 370
Здания	52611	1 739	29 527
Сооружения	52612	532 233	49 907
Машины и оборудование	52613	92 720	112 498
Транспортные средства	52614	2 835	3 438
Производственный и хозяйственный инвентарь	52615	-	-
Прочие виды основных средств	52616	-	-
Земельные участки	52617	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	52700	(-)	(-)
в том числе:			
Основные средства:	52710	(-)	(-)
Здания	52711	(-)	(-)
Сооружения	52712	(-)	(-)
Машины и оборудование	52713	(-)	(-)
Транспортные средства	52714	(-)	(-)
Производственный и хозяйственный инвентарь	52715	(-)	(-)
Прочие виды основных средств	52716	(-)	(-)
Земельные участки	52717	(-)	(-)

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	52800	680 670	434 328	463 808
в том числе:				
Здания	52801	236 787	229 551	213 146
Сооружения	52802	18 723	18 196	22 869
Транспортные средства	52803	359 963	89 002	120 354
из них грузовые вагоны	528031	356 867	88 325	119 677
Прочие основные средства	52809	65 197	97 579	107 439
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	52810	-	-	-
в том числе:				
Здания	52811	-	-	-
Сооружения	52812	-	-	-
прочие основные средства	52819	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	52820	-	-	-
в том числе:				
Здания	52821	-	-	-
Сооружения	52822	-	-	-
прочие основные средства	52829	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	52830	772 063	1 224 269	2 130 721
в том числе:				
Здания	52831	237 325	269 290	31 389
Сооружения	52832	17 878	39 400	39 787
Транспортные средства	52833	1 524	385 352	1 558 228
Земельные участки и объекты природопользования	52834	316 785	329 223	329 744
Прочие основные средства	52839	198 551	201 004	171 573
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	52840	-	167 166	90 027
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, документы по которым не переданы на государственную регистрацию	52845	284 705	340 339	9 771
Основные средства, переведенные на консервацию	52850	482 740	612 014	738 188
в том числе:				
Здания	52851	230 377	271 024	365 496
Сооружения	52852	96 556	93 970	84 931
Транспортные средства	52853	-	-	6 544
прочие основные средства	52859	155 807	247 020	281 217
Иное использование основных средств (залог и др.)	52860	-	-	-

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	52400	за 2016 г.	1 160 857	2 532 703	(421 924)	(2 835 840)	435 796
	52500	за 2015 г.	339 710	2 674 510	(216 462)	(1 636 901)	1 160 857
в том числе:	52401	за 2016 г.	-	-	(-)	(-)	-
Приобретение земельных участков	52501	за 2015 г.	83	2 644	(-)	(2 727)	-
Приобретение объектов природопользования	52402	за 2016 г.	-	-	(-)	(-)	-
	52502	за 2015 г.	-	-	(-)	(-)	-
Строительство объектов основных средств	52403	за 2016 г.	503 846	667 466	(101 984)	(879 135)	190 193
	52503	за 2015 г.	206 385	856 515	(6 546)	(552 508)	503 846
Приобретение объектов основных средств	52404	за 2016 г.	120 395	1 254 654	(1 265)	(1 327 177)	46 607
	52504	за 2015 г.	8 088	998 603	(-)	(886 296)	120 395
Приобретение нематериальных активов	52405	за 2016 г.	-	-	(-)	(-)	-
	52505	за 2015 г.	-	-	(-)	(-)	-
Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	52406	за 2016 г.	-	-	(-)	(-)	-
	52506	за 2015 г.	-	-	(-)	(-)	-
Капитальные вложения в арендованные основные средства	52407	за 2016 г.	-	-	(-)	(-)	-
	52507	за 2015 г.	-	-	(-)	(-)	-
Модернизация, реконструкция основных средств	52408	за 2016 г.	324 356	517 180	(14 121)	(629 528)	197 887
	52508	за 2015 г.	124 544	403 205	(8 023)	(195 370)	324 356
Оборудование к установке	52409	за 2016 г.	212 260	93 403	(304 554)	(-)	1 109
	52509	за 2015 г.	610	413 543	(201 893)	(-)	212 260
Прочие производственные объекты	52410	за 2016 г.	-	-	(-)	(-)	-
	52510	за 2015 г.	-	-	(-)	(-)	-
Прочее оборудование	52411	за 2016 г.	-	-	(-)	(-)	-
	52511	за 2015 г.	-	-	(-)	(-)	-

Наличие и движение запасов и затрат*

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Сырье и материалы	54010	за 2016 г.	28 160	(119)	87 635	(72 235)	119	-	(5 662)	37 898	(-)
	54210	за 2015 г.	30 839	(-)	64 619	(61 587)	-	(119)	(5 711)	28 160	(119)
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции детали	54015	за 2016 г.	44 709	(-)	78 013	(104 472)	-	-	(187)	18 063	(-)
	54215	за 2015 г.	24 720	(6)	213 565	(193 044)	6	-	(532)	44 709	(-)
Топливо и горюче-смазочные материалы	54020	за 2016 г.	11 097	(-)	168 716	(169 450)	-	-	(216)	10 147	(-)
	54220	за 2015 г.	10 136	(-)	165 001	(163 856)	-	-	(184)	11 097	(-)
Тара и тарные материалы	54025	за 2016 г.	48	(-)	10	(9)	-	-	-	49	(-)
	54225	за 2015 г.	35	(-)	40	(27)	-	-	-	48	(-)
Запасные части	54030	за 2016 г.	133 359	(54)	991 028	(195 783)	54	(39)	(838 085)	90 519	(39)
	54230	за 2015 г.	164 455	(-)	918 245	(267 303)	-	(54)	(682 038)	133 359	(54)
Прочие материалы	54035	за 2016 г.	57 575	(-)	286 097	(308 284)	-	-	(134)	35 254	(-)
	54235	за 2015 г.	45 737	(-)	282 647	(270 774)	-	-	(35)	57 575	(-)
Материалы, переданные в переработку на сторону	54040	за 2016 г.	28 335	(-)	-	(852 874)	-	-	839 510	14 971	(-)
	54240	за 2015 г.	44 091	(-)	-	(699 637)	-	-	683 881	28 335	(-)
Строительные материалы	54045	за 2016 г.	43	(-)	-	(5)	-	-	(-)	38	(-)
	54245	за 2015 г.	316	(-)	511	(740)	-	-	(44)	43	(-)
Инвентарь и хозяйственные принадлежности со сроком полезного использования не более 12 месяцев	54050	за 2016 г.	9 855	(-)	43 528	(45 648)	-	-	144	7 879	(-)
	54250	за 2015 г.	10 152	(-)	45 322	(45 539)	-	-	(80)	9 855	(-)
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	54055	за 2016 г.	7 226	(-)	14 205	(2 643)	-	-	(13 128)	5 660	(-)
	54255	за 2015 г.	8 657	(-)	12 257	(1 949)	-	-	(11 739)	7 226	(-)
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	54060	за 2016 г.	5 791	(-)	-	(11 984)	-	-	13 146	6 953	(-)
	54260	за 2015 г.	4 816	(-)	-	(10 759)	-	-	11 734	5 791	(-)
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности - всего	54000	за 2016 г.	326 199	(173)	1 669 232	(1 763 387)	173	(39)	(4 612)	227 431	(39)
	54200	за 2015 г.	343 954	(6)	1 702 207	(1 715 215)	6	(173)	(4 747)	326 199	(173)
Затраты в незавершенном производстве	54310	за 2016 г.	92	(-)	47 622 607	(47 622 534)	-	-	X	165	(-)
	54410	за 2015 г.	-	(-)	39 791 069	(39 790 977)	-	-	X	92	(-)
Готовая продукция и товары для перепродажи	54315	за 2016 г.	-	(-)	-	(4 612)	-	-	4 612	-	(-)
	54415	за 2015 г.	-	(-)	-	(4 747)	-	-	4 747	-	(-)
в т.ч. готовая продукция(сч.43)	54321	за 2016 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	54421	за 2015 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Товары отгруженные	54320	за 2016 г.	1 955	(-)	-	(-)	-	-	X	1 955	(-)
	54420	за 2015 г.	1 955	(-)	-	(-)	-	-	X	1 955	(-)
Прочие запасы и затраты	54330	за 2016 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	54430	за 2015 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
ИТОГО	54300	за 2016 г.	328 246	(173)	49 291 839	(49 390 533)	173	(39)	-	229 551	(39)
	54400	за 2015 г.	345 909	(6)	41 493 276	(41 510 939)	6	(173)	-	328 246	(173)

*без учета расходов будущих периодов, информация по которым приведена в разделе 3.6 Пояснений

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ
Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка*	поступило	выбыло (погашено, списано)		изменения в оценке финансовых вложений			перевод по сроку обращения (погашения)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка*
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка*	разница по стоимости	созданный резерв	уменьшенный резерв	первоначальная стоимость	накопленная корректировка*		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Долгосрочные финансовые вложения														
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53011	за 2016г	2 128 507	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	2 128 507	-
	53111	за 2015 г.	2 128 507	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	2 128 507	-
из них:														
дочерние общества	53011a	за 2016 г.	2 091 285	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	2 091 285	-
	53111a	за 2015 г.	2 091 285	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	2 091 285	-
зависимые общества	530116	за 2016 г.	37 222	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	37 222	-
	531116	за 2015 г.	37 222	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	37 222	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53012	за 2016 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53112	за 2015 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	53013	за 2016 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53113	за 2015 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53014	за 2016 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53114	за 2015 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53015	за 2016 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53115	за 2015 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования	53016	за 2016 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53116	за 2015 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Прочие финансовые вложения	53019	за 2016 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53119	за 2015 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Итого	53010	за 2016 г.	2 128 507	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	2 128 507	-
	53110	за 2015 г.	2 128 507	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	2 128 507	-

* Включает резерв под обесценение финансовых вложений

Наличие и движение финансовых вложений (окончание)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка*	поступило	выбыло (погашено, списано)		изменения в оценке финансовых вложений			перевод по сроку обращения (погашения)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка*
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка*	разница по стоимости	созданный резерв	уменьшенный резерв	первоначальная стоимость	накопленная корректировка*		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Краткосрочные финансовые вложения														
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53051	за 2016 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53151	за 2015 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
из них: дочерние общества	53051a	за 2016 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53151a	за 2015 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
зависимые общества	530516	за 2016 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	531516	за 2015 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53052	за 2016 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53152	за 2015 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	53053	за 2016 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53153	за 2015 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53054	за 2016 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53154	за 2015 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53055	за 2016 г.	-	-	200 000	(200 000)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53155	за 2015 г.	-	-	100 000	(100 000)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования	53056	за 2016 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53156	за 2015 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Прочие финансовые вложения	53059	за 2016 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53159	за 2015 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Итого	53050	за 2016 г.	-	-	200 000	(200 000)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53150	за 2015 г.	-	-	100 000	(100 000)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Всего	53000	за 2016 г.	2 128 507	-	200 000	(200 000)	(-)	-	(-)	-	x	x	2 128 507	-
	53100	за 2015 г.	2 128 507	(-)	100 000	(100 000)	(-)	-	(-)	-	x	x	2 128 507	-

* Включает резерв под обесценение финансовых вложений

Балансовая стоимость финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.			На 31 декабря 2015 г.			На 31 декабря 2014 г.		
		долгосрочные	краткосрочные	всего	долго-срочные	краткосрочные	всего	долгосрочные	краткосрочные	всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53201	2 128 507	-	2 128 507	2 128 507	-	2 128 507	2 128 507	-	2 128 507
из них:										
дочерние общества	53201а	2 091 285	-	2 091 285	2 091 285	-	2 091 285	2 091 285	-	2 091 285
зависимые общества	53201б	37 222	-	37 222	37 222	-	37 222	37 222	-	37 222
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53202	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	53203	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53204	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53205	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования	53206	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие финансовые вложения	53209	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Всего	53200	2 128 507	-	2 128 507	2 128 507	-	2 128 507	2 128 507	-	2 128 507
в том числе:										
финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость	53200а	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость	53200б	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них:										
долговые ценные бумаги	53200в	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Дебиторская задолженность

Балансовая стоимость дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2016 г.			На 31 декабря 2015 г.			На 31 декабря 2014 г.		
		долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Покупатели и заказчики (кроме перевозок)	55100	-	887 818	887 818	-	1 094 504	1 094 504	-	1 337 995	1 337 995
в том числе:	55110	-	-	-	-	-	-	-	-	-
строительство объектов инфраструктуры	55120	X	X	X	X	X	X	X	X	X
научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	55130	X	X	X	X	X	X	X	X	X
услуги социальной сферы	55140	X	X	X	X	X	X	X	X	X
из них:										
услуги жилищно-коммунального хозяйства	55141	X	X	X	X	X	X	X	X	X
прочие продажи	55150	-	887 818	887 818	-	1 094 504	1 094 504	-	1 337 995	1 337 995
в том числе:	55151	-	-	-	-	-	-	-	-	-
арендные платежи	55152	-	2 496	2 496	-	3 196	3 196	-	10 542	10 542
лизинговые платежи	55153	-	-	-	-	-	-	-	-	-
сырье и материалы, товары и готовая продукция, полуфабрикаты	55154	-	23 397	23 397	-	43 514	43 514	-	48 305	48 305
иные активы	55155	-	-	-	-	-	-	-	-	-
выполненные работы и оказанные услуги	55156	-	861 925	861 925	-	1 047 669	1 047 669	-	1 279 148	1 279 148
прочие	55159	-	-	-	-	125	125	-	-	-
Покупатели и заказчики за перевозки	55180	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
грузовые перевозки	55181	X	X	X	X	X	X	X	X	X
услуги инфраструктуры	55182	X	X	X	X	X	X	X	X	X
услуги локомотивной тяги	55183	X	X	X	X	X	X	X	X	X
пассажирские перевозки в дальнем следовании	55184	X	X	X	X	X	X	X	X	X
пассажирские перевозки в пригородном сообщении	55185	X	X	X	X	X	X	X	X	X
расчеты с иностранными железными дорогами	55186	X	X	X	X	X	X	X	X	X

Балансовая стоимость дебиторской задолженности (окончание)

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2016 г.			На 31 декабря 2015 г.			На 31 декабря 2014 г.		
		долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Авансы выданные	55190	217	1 658 080	1 658 297	-	1 757 279	1 757 279	-	1 440 429	1 440 429
Социальное страхование и обеспечение	55200	X	9 888	9 888	X	7 733	7 733	X	6 623	6 623
в том числе: взнос	55201	X	9 888	9 888	X	7 733	7 733	X	6 623	6 623
пени, штрафы	55202	X	-	-	X	-	-	X	-	-
Налоги и сборы	55210	X	171 814	171 814	X	177 687	177 687	X	456 436	456 436
в том числе: федеральный бюджет	55220	X	164 612	164 612	X	93 643	93 643	X	342 754	342 754
в том числе: пени, штрафы	55221	X	161 607	161 607	X	93 643	93 643	X	332 031	332 031
региональные и местные бюджеты	55230	X	3 005	3 005	X	-	-	X	10 723	10 723
в том числе: налог	55231	X	7 202	7 202	X	84 044	84 044	X	113 682	113 682
пени, штрафы	55232	X	5 490	5 490	X	83 824	83 824	X	112 242	112 242
Оплата труда	55240	X	1 712	1 712	X	220	220	X	1 440	1 440
Прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55250	-	16	16	X	6	-	X	19	19
Прочая задолженность	55290	-	1 416	1 416	-	3 254	3 254	-	6 163	6 163
в том числе: расчеты по претензиям	55291	14 655	437 787	452 442	400 120	291 686	691 806	297 830	242 916	540 746
ИТОГО в оборотных активах	55000	14 872	3 166 819	3 181 691	400 120	3 332 149	3 732 269	297 830	3 490 581	3 788 411
Авансы выданные во внеоборотных активах	55301	1 205	344 873	346 078	-	431 113	431 113	-	198 742	198 742
Предварительная оплата финансовых вложений во внеоборотных активах	55302	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ВСЕГО	55300	16 077	3 511 692	3 527 769	400 120	3 763 262	4 163 382	297 830	3 689 323	3 987 153

Дебиторская задолженность

Справочно

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1	2	3	4	5
Дебиторская задолженность дочерних и зависимых обществ	55310	72 733	224 978	264 459
в том числе: долгосрочная	55311	-	-	-
краткосрочная	55312	72 733	224 978	264 459
Просроченная дебиторская задолженность	55320	52 898	88 099	36 621
в том числе: покупатели и заказчики (кроме перевозок)	55321	47 676	52 634	35 681
покупатели и заказчики за перевозки	55322	-	-	-
авансы выданные	55323	3 175	24 820	819
социальное страхование и обеспечение	55324	-	-	-
налоги и сборы	55325	-	-	-
оплата труда	55326	-	-	-
прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55327	-	-	-
прочая задолженность	55329	2 047	10 645	121

Резерв по сомнительным долгам

Наименование показателя	Код строки	Период	Созданный резерв	Использованный	Неиспользованный
1	2	3	4	5	6
Покупатели и заказчики (кроме перевозок)	55410	3а 2016 г.	(79 886)	35 570	189 724
	55510	3а 2015 г.	(245 443)	5 496	253 163
в том числе:	55415	3а 2016 г.	(-)	-	-
ремонт подвижного состава	55515	3а 2015 г.	(-)	-	-
строительство объектов инфраструктуры	55420	3а 2016 г.	(X)	X	X
	55520	3а 2015 г.	(X)	X	X
научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	55425	3а 2016 г.	(X)	X	X
	55525	3а 2015 г.	(X)	X	X
услуги социальной сферы	55430	3а 2016 г.	(X)	X	X
	55530	3а 2015 г.	(X)	X	X
из них:	55431	3а 2016 г.	(X)	X	X
услуги жилищно-коммунального хозяйства	55531	3а 2015 г.	(X)	X	X
прочие продажи	55440	3а 2016 г.	(79 886)	35 570	189 724
	55540	3а 2015 г.	(245 443)	5 496	253 163
в том числе:	55441	3а 2016 г.	(-)	-	-
передача электрической энергии	55541	3а 2015 г.	(-)	-	-
арендные платежи	55442	3а 2016 г.	(3 449)	1 143	488
	55542	3а 2015 г.	(1 808)	1 261	1 143
лизинговые платежи	55443	3а 2016 г.	(-)	-	-
	55543	3а 2015 г.	(-)	-	-
сырье и материалы, товары и готовая продукция, полуфабрикаты	55444	3а 2016 г.	(2 440)	1 790	1 122
	55544	3а 2015 г.	(-)	-	1 863
иные активы	55445	3а 2016 г.	(-)	-	-
	55545	3а 2015 г.	(-)	-	-
выполненные работы и оказанные услуги	55446	3а 2016 г.	(73 997)	32 637	188 114
	55546	3а 2015 г.	(243 635)	4 235	250 157
прочие	55449	3а 2016 г.	(-)	-	-
	55549	3а 2015 г.	(-)	-	-
Покупатели и заказчики за перевозки	55450	3а 2016 г.	(-)	-	-
	55550	3а 2015 г.	(-)	-	-
в том числе:	55451	3а 2016 г.	(X)	X	X
грузовые перевозки	55551	3а 2015 г.	(X)	X	X
услуги инфраструктуры	55452	3а 2016 г.	(X)	X	X
	55552	3а 2015 г.	(X)	X	X
услуги локомотивной тяги	55453	3а 2016 г.	(X)	X	X
	55553	3а 2015 г.	(X)	X	X
пассажирские перевозки в дальнем следовании	55454	3а 2016 г.	(X)	X	X
	55554	3а 2015 г.	(X)	X	X
пассажирские перевозки в пригородном сообщении	55455	3а 2016 г.	(X)	X	X
	55555	3а 2015 г.	(X)	X	X
расчеты с иностранными железными дорогами	55456	3а 2016 г.	(X)	X	X
	55556	3а 2015 г.	(X)	X	X
Авансы выданные	55470	3а 2016 г.	(1 677)	9 922	10 750
	55570	3а 2015 г.	(19 893)	46	90 443
Прочая задолженность	55480	3а 2016 г.	(89 851)	4 425	1 423
	55580	3а 2015 г.	(3 929)	9 217	659
Всего	55400	3а 2016 г.	(171 414)	49 917	201 897
	55500	3а 2015 г.	(269 265)	14 759	344 265

Кредиторская задолженность

Балансовая стоимость кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1	2	3	4	5
Поставщики и подрядчики	55700	599 207	869 948	639 876
в том числе:				
приобретение материально-производственных запасов	55710	18 989	10 787	23 649
из них:				
топливо	55711	5 712	6 751	4 867
товары	55712	-	-	-
покупная электроэнергия	55720	1 755	2 436	1 632
коммунальные услуги	55730	-	-	-
выполненные ремонтные работы	55740	59 241	57 460	69 833
из них:				
по подвижному составу	55741	44 264	41 299	51 912
выполненные работы по строительству	55750	220	-	14 968
прочие выполненные работы и оказанные услуги	55760	424 533	575 692	480 005
из них:				
расчеты с иностранными железными дорогами	55761	-	-	-
арендные платежи	55770	13 118	51 774	30 494
лизинговые платежи	55775	-	-	-
приобретение основных средств и доходных вложений в материальные ценности	55780	81 351	171 799	19 295
из них:				
прочие	55790	-	-	-
Оплата труда	55800	148 085	130 818	114 493
Прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55810	404	446	652
Социальное страхование и обеспечение	55820	64 711	59 224	52 173
в том числе:				
взнос	55821	64 711	59 224	52 173
пени, штрафы	55822	-	-	-
Налоги и сборы	55830	165 721	556 816	346 419
в том числе:				
федеральный бюджет	55840	1 883	307 596	7 105
в том числе:				
налог	55841	1 883	303 153	6 028
пени, штрафы	55842	-	4 443	1 077
региональные и местные бюджеты	55850	163 838	249 220	339 314
в том числе:				
налог	55851	163 838	249 220	339 314
пени, штрафы	55852	-	-	-
Авансы полученные (кроме перевозок)	55860	3 363 237	2 596 546	2 370 560
из них:				
строительство объектов инфраструктуры	55861	X	X	X
Авансы полученные за перевозки	55870	X	X	X
Акционеры по выплате доходов	55880	-	-	-
Прочая задолженность	55890	51 748	59 146	101 303
Всего	55600	4 393 113	4 272 944	3 625 476

Справочно

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1	2	3	4	5
Кредиторская задолженность дочерних и зависимых обществ	55910	107 159	89 431	60 354
Просроченная кредиторская задолженность	55920	19 833	31 312	23 477
в том числе:				
поставщики и подрядчики	55921	6 858	16 944	6 647
оплата труда	55922	-	-	-
прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55923	-	-	-
социальное страхование и обеспечение	55924	-	-	-
налоги и сборы	55925	-	-	-
авансы полученные (кроме перевозок)	55926	12 975	14 368	16 817
акционеры по выплате доходов	55929	-	-	-
прочая задолженность	55930	-	-	13

Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	За 2016 г.	За 2015 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	56100	37 487 763	30 167 597
в том числе:			
электроэнергия	56111	66 740	59 601
топливо	56112	169 471	163 745
материалы	56113	799 965	656 599
прочие материальные расходы	56114	36 451 587	29 287 652
Расходы на оплату труда	56200	4 061 005	3 559 318
Отчисления на социальные нужды	56300	952 369	855 736
Амортизация	56400	2 597 046	2 560 337
Прочие затраты	56500	2 524 352	2 647 990
Итого по элементам	56600	47 622 535	39 790 978
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	56610	73	92
готовой продукции, товаров для перепродажи	56620	-	-
готовой продукции, товаров отгруженных	56630	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	56000	47 622 608	39 791 070

Оценочные обязательства, резервы

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало периода	Поступило	Использовано	На конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Резервы, образованные в соответствии с законодательством, учитываемые в капитале	57300	за 2016 г.	694 739	-	(-)	694 739
	57310	за 2015 г.	694 739	-	(-)	694 739
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами, учитываемые в капитале	57320	за 2016 г.	-	-	(-)	-
	57330	за 2015 г.	-	-	(-)	-
Резерв по сомнительным долгам	57340	за 2016 г.	277 203	193 901	(302 568)	168 536
	57350	за 2015 г.	339 632	361 593	(424 022)	277 203
Резерв под обесценение финансовых вложений	57360	за 2016 г.	-	-	(-)	-
	57370	за 2015 г.	-	-	(-)	-
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	57380	за 2016 г.	173	39	(173)	39
	57390	за 2015 г.	6	173	(6)	173
Оценочное обязательство по судебным делам	57400	за 2016 г.	11 699	2 888	(4 475)	10 112
	57410	за 2015 г.	15 841	5 547	(9 689)	11 699
Оценочное обязательство по отпускам работников	57420	за 2016 г.	233 994	401 579	(393 880)	241 693
	57430	за 2015 г.	234 515	390 962	(391 483)	233 994
Оценочное обязательство по прочим выплатам работникам	57440	за 2016 г.	307 993	1 231 433	(967 893)	571 533
	57450	за 2015 г.	606 043	778 546	(1 076 596)	307 993
Оценочное обязательство по прочим основаниям	57460	за 2016 г.	11 838	79 807	(11 838)	79 807
	57470	за 2015 г.	-	11 838	(-)	11 838

Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	58000	2 700	8 186	8 186
в том числе:				
объекты основных средств	58010	2 700	8 186	8 186
прочее	58020	-	-	-
Выданные - всего	58100	2 832	471 155	471 857
в том числе:				
объекты основных средств	58110	-	-	-
прочее	58120	2 832	471 155	471 857

Государственная помощь

Наименование показателя	Код строки	За 2016 г.		За 2015 г.	
1	2	3	4	5	6
Получено бюджетных средств - всего	59000	68		295	
в том числе:					
на текущие расходы	59010	-		-	
на целевое финансирование на осуществление мероприятий на предупреждение производственного травматизма	59015	68		295	
на вложения во внеоборотные активы	59050	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 2016 г.	59100	-	-	(-)	-
2015 г.	59200	-	-	(-)	-

Заемные средства

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2016 г.			На 31 декабря 2015 г.			На 31 декабря 2014 г.		
		долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего
1	2	3	4	5	3	4	5	3	4	5
Кредиты	59810	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы	59820	6 250 000	2 761 700	9 011 700	3 750 000	1 425 000	5 175 000	5 000 000	928 740	5 928 740
из них облигационные займы	59821	6 250 000	2 761 700	9 011 700	3 750 000	1 425 000	5 175 000	5 000 000	928 740	5 928 740
Всего	59800	6 250 000	2 761 700	9 011 700	3 750 000	1 425 000	5 175 000	5 000 000	928 740	5 928 740

Раскрытие информации о связанных сторонах

за 2016 г.

Наименование показателя		Дебиторская задолженность				Кредиторская задолженность				Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС)	удельный вес, %	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	удельный вес, %	Прочие доходы	удельный вес, %	Прочие расходы	удельный вес, %
		остаток на начало отчетного года	удельный вес, %	остаток на конец отчетного года	удельный вес, %	остаток на начало отчетного года	удельный вес, %	остаток на конец отчетного года	удельный вес, %								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1. Основное хозяйственное общество: Акционерное общество «Объединенная транспортно-логистическая компания»	050	18 265	0,45	-	0,00	39	-	-	-	1 116	-	-	-	303	-	10	-
2. Конечная контролирующая компания: Открытое акционерное общество «Российские железные дороги» (в т.ч. все филиалы и структурные подразделения)	100	1 707 905	42,43	1 495 734	42,39	9 920	0,23	12 566	0,29	2 046 040	4,00	28 430 097	59,77	71 582	2,37	15 303	0,48
2.1 приобретение товаров, работ, услуг	111	1 458 359	36,23	1 250 656	35,45	8 136	0,19	12 219	0,28	X	X	28 393 619	59,70	19 739	0,65	14 540	0,46
2.2 продажа товаров, работ, услуг	112	235 387	5,85	232 054	6,58	68	-	18	-	1 919 723	3,75	X	X	46 594	1,55	41	-
2.3 приобретение ОС и других активов	113	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	X	X	X	X	X
2.4 продажа ОС и других активов	114	1 957	0,05	1 123	0,03	-	-	-	-	X	X	X	X	4 900	0,16	36	-
2.5 получено в аренду	115	59	-	144	-	1 654	0,04	313	0,01	X	X	33 099	0,07	-	-	-	-
2.6 сдано в аренду	116	11 814	0,29	11 649	0,33	-	-	-	-	126 317	0,25	X	X	2	X	0	-
2.7 предоставление и получение обеспечений обязательств	117	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
2.8 другие операции	118	329	0,01	108	-	62	-	16	-	-	-	3 379	0	347	0,01	686	0,02
3. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	224 978	5,19	72 734	2,06	89 430	2,09	107 159	2,44	1 548 948	3,01	2 028 897	4,27	242 893	8,06	-386	-0,01
3.1 Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd.	210	16 032	0,00	-	-	1 418	0,03	26 203	0,60	169 149	0,33	138 575	0,29	2 453	0,08	597	-
3.2 Trans Eurasia Logistics GmbH	220	1 829	0,05	-	-	4 100	0,10	1 067	0,02	159 603	0,31	158	-	17	-	147	-
3.3 TransContainer-Slovakia, a.s.	230	13 282	0,33	6 733	0,19	9 659	0,23	181	-	1 904	-	32 476	0,07	-	-	-	-
3.4 TransContainer Europe GmbH	240	10 912	0,27	-	-	10 454	0,24	4 626	0,11	221 963	0,43	59 830	0,13	28 538	0,95	215	-
3.5 Rail-Container	250	23 128	0,57	-	-	8 538	0,20	10 964	0,25	230 688	0,45	52 390	0,11	4 210	0,14	7 300	0,23
3.6 TransContainer Asia Pacific Ltd.	260	6 647	0,17	3 540	0,10	13 955	0,33	14 781	0,34	215 622	0,42	140 937	0,30	58 484	2	-3 441	-0,11
3.7 ООО «ТрансКонтейнер Финанс»	262	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18 600	0,04	-	-	-	-
3.8 Logistic Investement SARL	264	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	145 004	4,81	-	-
3.9 Kedentransservice	266	153 148	3,80	62 461	1,77	41 306	0,96	49 337	1,12	550 019	1,07	1 585 931	3,33	4 187	0,14	-5 204	-0,16
3.10 HELMES Development Company Limited	267	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.11 HELMES OPERATION UK LTD	268	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	300	9	-	599	-	38 215	38 215	17 208	0,39	56 026	-	149 827	0,32	794	0,03	33	-
5. Участники совместной деятельности (ПБУ 20/03)	400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Основной управленческий персонал	500	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-	X	X

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 2016 г.

Наименование показателя	Дебиторская задолженность				Кредиторская задолженность				Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС)	удельный вес, %	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	удельный вес, %	Прочие доходы	удельный вес, %	Прочие расходы	удельный вес, %	
	остаток на начало отчетного года	удельный вес, %	остаток на конец отчетного года	удельный вес, %	остаток на начало отчетного года	удельный вес, %	остаток на конец отчетного года	удельный вес, %									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
7. Другие связанные стороны:	600	671 888	16,69	514 470	14,58	187 786	4,37	79 040	1,78	1 745 153	3,41	1 296 217	2,73	2 497	0,08	6 089	0,19
7.1. НГФ «Благоосостояние»	620	97	-	-	-	4 141	0,10	10 209	0,23	X	X	51 822	0,11	53	-	-	-
- финансовые операции, включая предоставление займов	629	97	-	-	-	4 141	0,10	10 209	0,23	X	X	51 822	0,11	53	-	-	-
Дочерние общества ОАО «РЖД»:	610	671 607	16,69	514 436	14,58	173 602	4,06	59 995	1,37	1 640 833	3,21	1 241 977	2,62	2 391	0,08	6 089	0,19
7.2. АО «РЖД Логистика»	630	642 730	15,97	406 429	11,52	100 986	2,36	18 037	0,41	1 581 363	3,09	401	0,01	475	0,02	331	0,01
- приобретение товаров, работ, услуг	631	-	-	-	-	76 444	1,79	118	-	X	X	401	0,01	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	632	236 087	5,87	138 050	3,91	24 542	0,57	17 915	0,41	1 581 363	3,09	X	X	376	0,01	331	0,01
- другие операции	633	406 643	10,10	268 379	7,61	-	-	4	-	-	-	-	-	99	-	-	-
7.3. ЗАО «Компания Транстелеком»	640	32	-	32	-	1 829	0,04	1 823	0,04	34	-	20 234	0,04	-	-	6	-
- приобретение товаров, работ, услуг	641	32	-	29	-	1 829	0,04	1 823	0,04	X	X	20 234	0,04	-	-	6	-
- продажа товаров, работ, услуг	642	-	-	3	-	-	-	-	-	34	-	X	X	-	-	-	-
- другие операции	643	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.4. АО «Вагонная ремонтная компания-1»	650	11 665	0,29	35 517	1,01	18 897	0,44	10 788	0,24	240	-	575 632	1,21	1 357	0,05	314	0,01
- приобретение товаров, работ, услуг	651	11 266	0,28	35 497	1,01	18 811	0,44	10 715	0,24	X	X	575 632	1,21	74	-	303	0,01
- продажа товаров, работ, услуг	652	-	-	-	-	84	-	73	-	240	-	X	X	-	-	-	-
- другие операции	653	399	0,01	20	-	2	-	-	-	-	-	-	-	1 283	0,04	11	-
7.5. АО «Вагонная ремонтная компания-2»	660	13 027	0,32	34 136	0,97	3 952	0,09	2 972	0,07	14	-	362 497	0,76	329	0,01	3 617	0,11
- приобретение товаров, работ, услуг	661	12 609	0,31	33 892	0,96	3 939	0,09	2 955	0,07	X	X	362 497	0,76	-	-	3 582	0,11
- продажа товаров, работ, услуг	662	-	-	-	-	13	-	17	-	14	X	X	X	-	-	-	-
- другие операции	663	418	0,01	244	0,01	-	-	-	-	-	-	-	-	329	0,01	35	-
7.6. ОАО «Вагонная ремонтная компания-3»	670	3 463	0,09	16 376	0,46	11 763	0,27	5 719	0,12	517	-	237 277	0,50	101	-	1 298	0,04
- приобретение товаров, работ, услуг	671	3 299	0,09	16 264	0,46	11 709	0,27	5 238	0,12	X	X	237 277	0,50	2	-	1 298	0,04
- продажа товаров, работ, услуг	672	-	-	-	-	54	-	481	-	517	-	X	X	-	-	-	-
- другие операции	673	164	-	112	-	-	-	-	-	-	-	-	-	99	-	-	-
7.7. Far East Land Bridge Ltd	680	-	-	21 230	0,60	5 073	0,11	4 222	0,10	-	-	-	-	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	681	-	-	-	-	5 073	0,12	4 222	0,10	-	-	-	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	682	-	-	21 230	0,60	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- другие операции	683	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.8. АО «Рефсервис»	690	-	-	658	0,02	-	-	8 407	0,19	36 373	0,07	-	-	-	-	25	-
- приобретение товаров, работ, услуг	691	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	692	-	-	658	0,02	-	-	8 407	0,19	36 373	0,07	-	-	-	-	25	-
- другие операции	693	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.9. другие дочерние общества	790	690	0,02	58	-	31 102	0,73	8 026	0,18	22 292	0,04	45 936	0,10	129	-	498	0,02
Другие связанные стороны:	800	256	0,01	34	-	10 043	0,24	8 837	0,20	104 320	0,20	2 418	0,01	53	-	-	-
7.10. ООО «ТЕ ЛОДЖИСТИК ВОСТОК»	820	-	-	-	-	-	-	1 169	0,03	51 470	0,10	12	-	5	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	821	-	-	-	-	-	-	-	0,03	-	-	12	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	822	-	-	-	-	-	-	1 169	-	51 470	0,10	-	-	5	-	-	-
- другие операции	823	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.11. ОАО «Желдорремаш»	830	184	-	29	-	4 907	0,11	7 174	0,16	45 888	0,09	-	-	24	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	831	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	832	176	-	29	-	4 907	0,11	7 174	0,16	45 888	0,09	-	-	18	-	-	-
- другие операции	833	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6	-	-	-
7.12. прочие связанные стороны	890	-	-	5	-	5 136	0,12	494	0,01	6 962	0,01	2 406	0,01	24	-	-	-
ИТОГО по связанным сторонам	900	2 623 045	65,17	2 083 537	59,06	325 391	7,62	215 973	4,92	5 397 283	10,54	31 905 038	67,08	318 069	10,55	21 049	0,66
Всего	910	4 025 136	X	3 527 769	X	4 272 944	X	4 393 112	X	51 191 086	X	47 563 725	X	3 014 214	X	3 195 017	X

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 2016 г.

Наименование показателя		Приобретение внеоборотных активов	удельный вес, %	Приобретение запасов	удельный вес, %	Движение денежных средств*				Списано дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	удельный вес, %	Списано кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	удельный вес, %	Обеспечения обязательств и платежей полученные	удельный вес, %	Обеспечения обязательств и платежей выданные	удельный вес, %
						Получено	удельный вес, %	Перечислено	удельный вес, %								
1	2	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34
1. Основное хозяйственное общество: Акционерное общество «Объединенная транспортно-логистическая компания»	50	-	-	-	-	19 874	0,03	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Конечная контролирующая компания: Открытое акционерное общество «Российские железные дороги» (в т.ч. все филиалы и структурные подразделения)	100	1 858	0,09	26	0,01	2 490 807	3,80	32 780 680	52,73	196	35,77	-	-	-	-	-	-
2.1 приобретение товаров, работ, услуг	111	-	-	26	0,01	2 142	-	32 748 608	52,68	-	-	-	-	x	x	x	x
2.2 продажа товаров, работ, услуг	112	-	-	-	-	2 332 674	3,56	96	-	-	-	-	-	x	x	x	x
2.3 приобретение ОС и других активов	113	1 858	0,09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
2.4 продажа ОС и других активов	114	x	x	x	x	6 574	0,01	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
2.5 получено в аренду	115	x	x	x	x	-	-	31 002	0,05	-	-	-	-	x	x	x	x
2.6 сдано в аренду	116	x	x	x	x	149 184	0,23	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
2.7 предоставление и получение обеспечений обязательств	117	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
2.8 другие операции	118	x	x	x	x	233	-	974	-	196	35,77	-	-	x	x	x	x
3. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	-	-	-	-	2 166 515	3,30	2 181 064	3,51	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1 Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd.	210	-	-	-	-	206 647	0,32	129 895	0,21	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2 Trans Eurasia Logistics GmbH	220	-	-	-	-	167 657	0,26	1 029	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.3 TransContainer-Slovakia, a.s.	230	-	-	-	-	9 435	0,01	42 872	0,07	-	-	-	-	-	-	-	-
3.4 TransContainer Europe GmbH	240	-	-	-	-	269 286	0,41	64 807	0,10	-	-	-	-	-	-	-	-
3.5 Rail-Container	250	-	-	-	-	270 383	0,41	62 045	0,10	-	-	-	-	-	-	-	-
3.6 TransContainer Asia Pacific Ltd.	260	-	-	-	-	275 942	0,42	135 266	0,22	-	-	-	-	-	-	-	-
3.7 ООО «ТрансКонтейнер Финанс»	262	-	-	-	-	-	-	21 948	0,04	-	-	-	-	-	-	-	-
3.8 Logistic Investment SARL	264	-	-	-	-	145 004	0,22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.9 KedenTransservise	266	-	-	-	-	822 161	1,25	1 723 202	2,77	-	-	-	-	-	-	-	-
3.10 HELMES Development Company Limited	267	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.11 HELMES OPERATION UK LTD	268	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	300	-	-	-	-	76 392	0,12	183 397	0,3	-	-	15	0,16	-	-	-	-
5. Участники совместной деятельности (ПБУ 20/03)	400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Основной управленческий персонал	500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

* С НДС

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 2016г.

Наименование показателя		Приобретение внеоборотных активов	удельный вес, %	Приобретение запасов	удельный вес, %	Движение денежных средств*				Списано дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	удельный вес, %	Списано кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	удельный вес, %	Обеспечения обязательств и платежей полученные	удельный вес, %	Обеспечения обязательств и платежей выданные	удельный вес, %
						Получено	удельный вес, %	Перечислено	удельный вес, %								
1	2	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34
7. Другие связанные стороны:	600	(23)	(0,00)	-	-	2 267 884	3,46	2 153 614	3,46	-	-	-	-	-	-	-	-
7.1. НПФ «Благосостояние»	620	x	x	x	x	740	-	45 881	0,07	-	-	-	-	x	x	x	x
- финансовые операции, включая предоставление займов	629	x	x	x	x	740	-	45 881	0,07	-	-	-	-	x	x	x	x
Дочерние общества ОАО «РЖД»:	610	1 041	0,05	-	-	2 137 750	3,46	2 066 092	3,32	-	-	-	-	x	x	x	x
7.2. АО «РЖД Логистика»	630	-	-	-	-	1 968 380	3,00	495 361	0,80	-	-	-	-	x	x	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	631	-	-	-	-	696	-	493 065	0,79	-	-	-	-	x	x	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	632	x	x	x	x	1 967 684	3,00	2 296	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- другие операции	633	x	x	x	x	-	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
7.3. ЗАО «Компания Транстелеком»	640	-	-	-	-	37	-	23 902	0,04	-	-	-	-	x	x	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	641	-	-	-	-	-	-	23 872	0,04	-	-	-	-	x	x	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	642	x	x	x	x	37	-	30	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- другие операции	643	x	x	x	x	-	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
7.4. АО «Вагонная ремонтная компания-1»	650	324	0,02	-	-	1 969	-	721 606	1,16	-	-	-	-	x	x	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	651	324	0,02	-	-	-	-	721 541	1,16	-	-	-	-	x	x	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	652	x	x	x	x	336	-	65	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- другие операции	653	x	x	x	x	1 633	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
7.5. АО «Вагонная ремонтная компания-2»	660	48	-	-	-	478	-	458 356	0,74	-	-	-	-	x	x	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	661	48	-	-	-	47	-	458 356	0,74	-	-	-	-	x	x	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	662	x	x	x	x	40	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- другие операции	663	x	x	x	x	391	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
7.6. ОАО «Вагонная ремонтная компания-3»	670	587	0,03	-	-	1 135	-	313 398	0,50	-	-	-	-	x	x	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	671	587	0,03	-	-	-	-	313 398	0,50	-	-	-	-	x	x	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	672	x	x	x	x	1 124	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- другие операции	673	x	x	x	x	11	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
7.7. Far East Land Bridge Ltd	680	-	-	-	-	93 689	0,14	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	681	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	682	x	x	x	x	93 689	0,14	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- другие операции	683	x	x	x	x	-	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
7.8 АО Рефсервис	690	-	-	-	-	46 934	0,07	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	691	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	692	-	-	-	-	46 934	0,07	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- другие операции	693	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
7.9. другие дочерние общества	790	82	-	-	-	25 128	0,04	53 469	0,09	-	-	-	-	x	x	x	x
Другие связанные стороны:	800	(1 064)	(0,05)	-	-	129 394	0,10	41 641	0,07	-	-	-	-	x	x	x	x
7.10 ООО «Т.Е. ЛОДЖИСТИК ВОСТОК»	820	-	-	-	-	62 667	-	493	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	821	-	-	-	-	-	-	123	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	822	x	x	x	x	62 667	0,10	370	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- другие операции	823	x	x	x	x	-	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
7.10. ОАО «Желдорреммаш»	830	-	-	-	-	58 102	0,09	92	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	831	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	832	x	x	x	x	58 088	0,09	92	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- другие операции	833	x	x	x	x	14	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
7.11. прочие связанные стороны	890	(1 064)	(0,05)	-	-	8 625	0,01	41 056	0,07	-	-	-	-	x	x	x	x
ИТОГО по связанным сторонам	900	1 835	0,09	26	0,01	7 021 472	10,71	37 298 755	60,00	196	35,77	15	0,01	-	-	-	-
Всего	910	2 069 277	x	499 541	x	65 577 985	x	62 161 682	x	548	x	9 331	x	2 700	x	2 832	x

* С НДС

Раскрытие информации о связанных сторонах

за 2015 г.

Наименование показателя		Дебиторская задолженность				Кредиторская задолженность				Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС)	удельный вес, %	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	удельный вес, %	Прочие доходы	удельный вес, %	Прочие расходы	удельный вес, %
		остаток на начало отчетного года	удельный вес, %	остаток на конец отчетного года	удельный вес, %	остаток на начало отчетного года	удельный вес, %	остаток на конец отчетного года	удельный вес, %								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1. Основное хозяйственное общество: Акционерное общество «Объединенная транспортно-логистическая компания»	050	-	-	18 265	0,45	-	-	39	-	1 927	-	13 887	0,03	-	-	-	-
2. Конечная контролирующая компания: Открытое акционерное общество «Российские железные дороги» (в т.ч. все филиалы и структурные подразделения)	100	1 505 193	36,79	1 707 905	42,43	9 877	0,27	9 920	0,23	1 829 695	4,32	21 601 667	54,38	120 235	2,12	25 621	0,45
2.1 приобретение товаров, работ, услуг	111	1 238 882	30,29	1 458 359	36,23	7 682	0,21	8 136	0,19	X	X	21 568 041	54,29	2 895	0,05	24 590	0,44
2.2 продажа товаров, работ, услуг	112	239 862	5,87	235 387	5,85	226	0,01	68	-	1 687 183	3,98	X	X	106 481	1,88	584	0,01
2.3 приобретение ОС и других активов	113	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	X	X	X	X	X
2.4 продажа ОС и других активов	114	10 392	0,25	1 957	0,05	-	-	-	-	X	X	X	X	9 806	0,17	X	X
2.5 получено в аренду	115	176	-	59	-	1 907	0,05	1 654	0,04	X	X	33 599	0,08	362	0,01	76	-
2.6 сдано в аренду	116	14 455	0,35	11 814	0,29	-	-	-	-	142 512	0,34	X	X	1	X	244	-
2.7 предоставление и получение обеспечений обязательств	117	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
2.8 другие операции	118	1 426	0,03	329	0,01	62	-	62	-	-	-	27	-	690	0,01	127	-
3. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	264 584	6,47	224 978	5,59	102 229	2,82	89 430	2,09	1 357 017	3,20	2 791 847	7,03	17 896	0,32	63 416	1,12
3.1 Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd.	210	1 253	0,03	16 032	0,40	4	-	1 418	0,03	149 767	0,35	10 516	0,03	-	-	-	-
3.2 Trans Eurasia Logistics GmbH	220	25 566	0,63	1 829	0,05	8 336	0,23	4 100	0,10	101 941	0,24	10 996	0,03	579	0,01	-	-
3.3 TransContainer-Slovakia, a.s.	230	31 447	0,78	13 282	0,33	-	-	9 659	0,23	3 428	0,01	72 739	0,18	-	-	225	-
3.4 TransContainer Europe GmbH	240	105 695	2,58	10 912	0,27	5 007	0,14	10 454	0,24	403 097	0,95	59 903	0,15	7 617	0,13	129	-
3.5 Rail-Container	250	68 777	1,68	23 128	0,57	7 261	0,20	8 538	0,20	236 257	0,56	95 889	0,24	50	-	4 102	0,07
3.6 TransContainer Asia Pacific Ltd.	260	158	-	6 647	0,17	38 196	1,05	13 955	0,33	291 561	0,69	145 533	0,37	116	-	16 130	0,29
3.7 ООО «ТрансКонтейнер Финанс»	262	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39 900	0,10	-	-	-	-
3.8 Logistic Investment SARL	264	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.9 Kedentransservise	266	31 563	0,77	153 148	3,80	1 550	0,04	41 306	0,96	170 966	0,40	2 356 371	5,93	9 534	0,18	42 830	0,76
4. Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	300	125	-	9	-	41 875	1,16	38 215	0,89	61 391	0,14	224 982	0,57	328	0,01	1 851	0,03
5. Участники совместной деятельности (ПБУ 20/03)	400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Основной управленческий персонал	500	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-	X	X

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 2015 г.

Наименование показателя		Дебиторская задолженность				Кредиторская задолженность				Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС)	удельный вес, %	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	удельный вес, %	Прочие доходы	удельный вес, %	Прочие расходы	удельный вес, %
		остаток на начало отчетного года	удельный вес, %	остаток на конец отчетного года	удельный вес, %	остаток на начало отчетного года	удельный вес, %	остаток на конец отчетного года	удельный вес, %								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
7. Другие связанные стороны:	600	693 079	16,94	671 888	16,69	104 549	2,87	187 786	4,39	1 445 255	3,41	1 006 756	2,53	4 488	0,08	15 956	0,28
7.1. НПФ «Благосостояние»	620	516	-	97	-	19 611	0,54	4 142	0,10	X	X	82 201	0,21	65	-	-	-
- финансовые операции, включая предоставление займов	629	516	-	97	-	19 611	0,54	4 142	0,10	X	X	82 201	0,21	65	-	-	-
Дочерние общества ОАО «РЖД»:	610	692 307	16,93	671 607	16,69	77 253	2,12	173 602	4,06	1 382 616	3,27	918 452	2,31	4 234	0,08	15 667	0,27
7.2. АО «РЖД Логистика»	630	650 962	15,92	642 730	15,97	7 382	0,20	100 986	2,36	1 297 938	3,07	2 539	0,01	692	0,02	104	-
- приобретение товаров, работ, услуг	631	103	-	-	-	-	-	76 444	1,79	X	X	2 539	0,01	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	632	125 420	3,07	236 087	5,87	7 382	0,20	24 542	0,57	1 297 938	3,07	X	X	388	0,01	104	-
- другие операции	633	525 439	12,85	406 643	10,10	-	-	-	-	-	-	-	-	304	0,01	-	-
7.3. ЗАО «Компания Транстелеком»	640	266	0,01	32	-	1 981	0,05	1 829	0,04	34	-	20 197	0,05	6	-	6	-
- приобретение товаров, работ, услуг	641	264	0,01	32	-	1 981	0,05	1 829	0,04	X	X	20 197	0,05	-	-	6	-
- продажа товаров, работ, услуг	642	2	-	-	-	-	-	-	-	34	-	X	X	6	-	-	-
- другие операции	643	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.4. АО «Вагонная ремонтная компания-1»	650	18 018	0,44	11 665	0,29	26 012	0,72	18 897	0,44	92	-	430 931	1,08	719	0,01	661	0,01
- приобретение товаров, работ, услуг	651	14 689	0,36	11 266	0,28	25 666	0,71	18 811	0,44	X	X	430 931	1,08	-	-	563	0,01
- продажа товаров, работ, услуг	652	3 184	0,08	-	-	337	0,01	84	-	92	-	X	X	12	-	-	-
- другие операции	653	145	-	399	0,01	9	-	2	-	-	-	-	-	707	0,01	98	-
7.5. АО «Вагонная ремонтная компания-2»	660	9 813	0,24	13 027	0,32	10 183	0,28	3 952	0,09	558	-	272 774	0,69	645	0,01	6 141	0,11
- приобретение товаров, работ, услуг	661	9 530	0,24	12 609	0,31	9 922	0,27	3 939	0,09	X	X	272 774	0,69	-	-	6 133	0,11
- продажа товаров, работ, услуг	662	151	-	-	-	261	0,01	13	-	558	-	X	X	-	-	-	-
- другие операции	663	132	-	418	0,01	-	-	-	-	-	-	-	-	645	0,01	8	-
7.6. ОАО «Вагонная ремонтная компания-3»	670	12 037	0,29	3 463	0,09	4 500	0,12	11 763	0,27	305	-	170 462	0,43	28	-	1 367	0,02
- приобретение товаров, работ, услуг	671	11 532	0,28	3 299	0,08	4 243	0,11	11 709	0,27	X	X	170 462	0,43	-	-	1 367	0,02
- продажа товаров, работ, услуг	672	321	0,01	-	-	257	0,01	54	-	305	-	X	X	-	-	-	-
- другие операции	673	184	-	164	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28	-	-	-
7.7. Far East Land Bridge Ltd	680	-	-	-	-	3 916	0,11	5 073	0,12	-	-	-	-	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	681	-	-	-	-	3 916	0,11	5 073	0,12	-	-	-	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	682	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- другие операции	683	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.8. другие дочерние общества	790	1 211	0,03	690	0,02	23 279	0,64	31 102	0,73	83 689	0,20	21 549	0,05	2 144	0,04	7 388	0,13
Другие связанные стороны:	800	256	0,01	184	-	7 685	0,21	10 043	0,24	62 639	0,15	6 103	0,02	189	-	289	0,01
7.10. «ЗАО «Торговый дом ТМХ»	820	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	821	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	822	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- другие операции	823	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	-	-	-
7.11. ОАО «Желдорремаш»	830	256	0,01	184	-	4 007	0,11	4 907	0,11	38 925	0,09	-	-	8	-	5	-
- приобретение товаров, работ, услуг	831	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	832	256	0,01	176	-	4 007	0,11	4 907	0,11	38 925	0,09	-	-	-	-	5	-
- другие операции	833	-	-	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	-	-	-
7.12. прочие связанные стороны	890	-	-	-	-	3 678	0,10	5 136	0,12	23 714	0,06	6 103	0,02	177	-	285	0,01
ИТОГО по связанным сторонам	900	2 462 856	60,20	2 623 46	65,17	216 655	5,96	325 391	7,62	4 695 284	11,09	25 639 141	64,54	142 947	2,54	106 844	1,90
Всего	910	4 089 443	X	4 025 136	X	3 625 476	X	4 272 944	X	42 342 070	X	39 720 707	X	5 657 630	X	5 638 072	X

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 2015 г.

Наименование показателя		Приобретение внеоборотных активов	удельный вес, %	Приобретение запасов	удельный вес, %	Движение денежных средств*				Списано дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	удельный вес, %	Списано кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	удельный вес, %	Обеспечения обязательств и платежей полученные	удельный вес, %	Обеспечения обязательств и платежей выданные	удельный вес, %
						Получено	удельный вес, %	Перечислено	удельный вес, %								
1	2	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34
1. Основное хозяйственное общество: Акционерное общество «Объединенная транспортно-логистическая компания»	50	-	-	-	-	176	-	30 000	0,06	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Конечная контролирующая компания: Открытое акционерное общество «Российские железные дороги» (в т.ч. все филиалы и структурные подразделения)	100	90 417	4,66	-	-	2 312 565	4,58	27 359 693	54,11	0,02	-	-	-	-	-	-	-
2.1 приобретение товаров, работ, услуг	111	-	-	-	-	149	-	27 228 394	53,85	0,01	-	-	-	x	x	x	x
2.2 продажа товаров, работ, услуг	112	-	-	-	-	2 120 979	4,20	141	-	0,01	-	-	-	x	x	x	x
2.3 приобретение ОС и других активов	113	90 417	4,66	-	-	-	-	103 465	0,20	-	-	-	-	x	x	x	x
2.4 продажа ОС и других активов	114	x	x	x	x	19 729	0,04	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
2.5 получено в аренду	115	x	x	x	x	-	-	27 496	0,05	-	-	-	-	x	x	x	x
2.6 сдано в аренду	116	x	x	x	x	171 014	0,34	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
2.7 предоставление и получение обеспечений обязательств	117	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-
2.8 другие операции	118	x	x	x	x	694	-	197	-	-	-	-	-	x	x	x	x
3. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	-	-	-	-	1 612 160	3,19	3 047 224	6,03	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1 Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd.	210	-	-	-	-	131 377	0,26	9 290	0,02	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2 Trans Eurasia Logistics GmbH	220	-	-	-	-	105 262	0,21	14 543	0,03	-	-	-	-	-	-	-	-
3.3 TransContainer-Slovakia, a.s.	230	-	-	-	-	26 190	0,05	71 538	0,14	-	-	-	-	-	-	-	-
3.4 TransContainer Europe GmbH	240	-	-	-	-	509 264	1,00	51 993	0,10	-	-	-	-	-	-	-	-
3.5 Rail-Container	250	-	-	-	-	307 147	0,61	98 778	0,20	-	-	-	-	-	-	-	-
3.6 TransContainer Asia Pacific Ltd.	260	-	-	-	-	291 850	0,58	180 148	0,36	-	-	-	-	-	-	-	-
3.7 ООО «ТрансКонтейнер Финанс»	262	-	-	-	-	-	-	47 082	0,09	-	-	-	-	-	-	-	-
3.8 Logistic Investment SARL	264	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.9 Kedentransservice	266	-	-	-	-	241 070	0,48	2 573 852	5,09	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	300	-	-	-	-	49 564	0,10	211 060	0,42	-	-	15	0,18	-	-	-	-
5. Участники совместной деятельности (ПБУ 20/03)	400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Основной управленческий персонал	500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

* С НДС

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 2015 г.

Наименование показателя		Приобретение внеоборотных активов	удельный вес, %	Приобретение запасов	удельный вес, %	Движение денежных средств*				Списано дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	удельный вес, %	Списано кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	удельный вес, %	Обеспечения обязательств и платежей полученные	удельный вес, %	Обеспечения обязательств и платежей выданные	удельный вес, %
						Получено	удельный вес, %	Перечислено	удельный вес, %								
1	2	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34
7. Другие связанные стороны:	600	27 157	1,40	2 125	0,39	1 645 192	3,26	1 356 490	2,68	-	-	-	-	-	-	-	-
7.1. НПФ «Благосостояние»	620	x	x	x	x	-	-	97 188	0,19	-	-	-	-	x	x	x	x
- финансовые операции, включая предоставление займов	629	x	x	x	x	-	-	97 188	0,19	-	-	-	-	x	x	x	x
Дочерние общества ОАО "РЖД":	610	27 129	1,40	-	-	1 562 610	3,09	1 251 320	2,47	-	-	-	-	-	-	-	-
7.2. АО «РЖД Логистика»	630	-	-	-	-	1 411 099	2,79	137 959	0,27	-	-	-	-	x	x	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	631	-	-	-	-	-	-	136 981	0,27	-	-	-	-	x	x	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	632	x	x	x	x	1 292 000	2,56	978	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- другие операции	633	x	x	x	x	119 099	0,23	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
7.3. ЗАО «Компания Транстелеком»	640	-	-	-	-	45	-	23 763	0,05	-	-	-	-	x	x	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	641	-	-	-	-	-	-	23 761	0,05	-	-	-	-	x	x	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	642	x	x	x	x	45	-	2	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- другие операции	643	x	x	x	x	-	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
7.4. АО «Вагонная ремонтная компания-1»	650	31	-	-	-	3 411	0,01	513 419	1,02	-	-	-	-	x	x	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	651	31	-	-	-	2 604	0,01	513 253	1,02	-	-	-	-	x	x	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	652	x	x	x	x	399	-	166	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- другие операции	653	x	x	x	x	408	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
7.5. АО «Вагонная ремонтная компания-2»	660	128	0,01	4	-	1 201	-	339 129	0,67	-	-	-	-	x	x	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	661	128	0,01	4	-	-	-	339 049	0,67	-	-	-	-	x	x	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	662	x	x	x	x	753	-	80	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- другие операции	663	x	x	x	x	448	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
7.6. ОАО «Вагонная ремонтная компания-3»	670	2 856	0,15	-	-	518	-	190 516	0,38	-	-	-	-	x	x	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	671	2 856	0,15	-	-	-	-	190 502	0,38	-	-	-	-	x	x	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	672	x	x	x	x	492	-	14	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- другие операции	673	x	x	x	x	26	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
7.7. Far East Land Bridge Ltd	680	-	-	-	-	21 336	0,04	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	681	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	682	x	x	x	x	21 336	0,04	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- другие операции	683	x	x	x	x	-	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
7.8. другие дочерние общества	790	24 145	1,24	-	-	124 998	0,25	46 534	0,09	-	-	-	-	x	x	x	x
Другие связанные стороны:	800	28	-	2 125	0,39	82 582	0,16	7 983	0,02	-	-	-	-	x	x	x	x
7.10. «ЗАО «Торговый дом ТМХ»	820	-	-	-	-	5	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	821	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	822	x	x	x	x	-	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- другие операции	823	x	x	x	x	5	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
7.11. ОАО «Желдорремаш»	830	-	-	-	-	48 435	0,10	56	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	831	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	832	x	x	x	x	48 435	0,10	56	-	-	-	-	-	x	x	x	x
- другие операции	833	x	x	x	x	-	-	-	-	-	-	-	-	x	x	x	x
7.12. прочие связанные стороны	890	28	-	2 125	0,39	34 142	0,07	7 927	0,02	-	-	-	-	x	x	x	x
ИТОГО по связанным сторонам	900	117 575	6,06	2 125	0,39	5 619 658	11,13	32 004 468	63,30	0,02	-	15	0,18	-	-	-	-
Всего	910	1 939 407	x	542 451	x	50 492 923	x	50 562 439	x	20	x	8 295	x	8 186	x	471 155	x

* С НДС