

# **ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**

**Промежуточная сокращенная консолидированная  
финансовая информация**

За шесть месяцев, закончившихся  
30 июня 2011 года

# ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»

## СОДЕРЖАНИЕ

---

### Страница

ЗАЯВЛЕНИЕ ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ РУКОВОДСТВА ЗА ПОДГОТОВКУ И  
УТВЕРЖДЕНИЕ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ  
ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 ИЮНЯ 2011 ГОДА

ОТЧЕТ ПО ОБЗОРУ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ  
СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ

ПРОМЕЖУТОЧНАЯ СОКРАЩЕННАЯ КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ  
ИНФОРМАЦИЯ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2011 ГОДА:

Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о финансовом положении	1
Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о совокупном доходе	2
Промежуточный сокращенный консолидированный отчет о движении денежных средств	3
Промежуточный сокращенный консолидированный отчет об изменениях капитала	4
Примечания к промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации	
1. ОПИСАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	5
2. ПРИНЦИПЫ ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	6
3. ИЗМЕНЕНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	9
4. ПРИОБРЕТЕНИЯ ДОЧЕРНИХ КОМПАНИЙ	10
5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	12
6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	14
7. АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ И ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	14
8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ	15
9. КАПИТАЛ	15
10. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ЗАЙМЫ	15
11. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ФИНАНСОВОЙ АРЕНДЕ	17
12. ПЕНСИОННЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	17
13. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ СОТРУДНИКОВ ОПЦИОНАМИ НА ПРИОБРЕТЕНИЕ АКЦИЙ	19
14. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	20
15. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО НАЛОГАМ, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ	20
16. НАЧИСЛЕННЫЕ И ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	20
17. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ	21
18. ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ, НЕТТО	22
19. ПРОЦЕНТНЫЕ РАСХОДЫ	22
20. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ	22
21. ОСТАТКИ ПО ОПЕРАЦИЯМ И ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ	22
22. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ОПЕРАЦИОННОЙ АРЕНДЕ	26
23. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ИНВЕСТИЦИОННОГО ХАРАКТЕРА	27
24. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	27

**ЗАЯВЛЕНИЕ ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ РУКОВОДСТВА ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2011 ГОДА**

Руководство отвечает за подготовку промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации, достоверно отражающей финансовое положение ОАО «ТрансКонтейнер» («Компания»), его совместных предприятий и дочерних компаний («Группа») по состоянию на 30 июня 2011 года, а также результаты его деятельности, движение денежных средств и изменения в капитале за шесть месяцев, закончившихся на указанную дату, в соответствии с Международным стандартом бухгалтерского учета № 34 «Промежуточная финансовая отчетность».

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

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

Руководство также несет ответственность за:

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

Промежуточная сокращенная консолидированная финансовая информация за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2011 года, была утверждена 16 сентября 2011 года:

  
Драчев В. Н.

Первый заместитель генерального директора

  
Калмыков К. С.

Главный бухгалтер



## **Отчет аудитора по результатам обзора промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации**

Акционерам и членам Совета директоров открытого акционерного общества «ТрансКонтейнер»:

### **Введение**

Нами проведен обзор прилагаемого промежуточного сокращенного консолидированного отчета о финансовом положении открытого акционерного общества «ТрансКонтейнер» и его дочерних обществ по состоянию на 30 июня 2011 года и относящихся к нему сокращенных консолидированных отчета о совокупном доходе, отчета о движении денежных средств и отчета об изменениях капитала за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2011 года. Руководство несет ответственность за подготовку и объективное представление настоящей промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности № 34 «Промежуточная финансовая отчетность». Наша обязанность заключается в подготовке отчета о данной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации на основе проведенного обзора.

### **Объем работ по обзору**

Мы провели наш обзор в соответствии с Международным стандартом по обзору № 2400 «Проведение обзорной проверки». Обзор промежуточной финансовой информации включает в основном опрос сотрудников, ответственных за финансовые и учетные вопросы, проведение аналитических и иных процедур обзора. Обзор предусматривает значительно меньший объем процедур, чем аудит, проводимый в соответствии с Международными стандартами аудита, и, следовательно, не обеспечивает уверенность в том, что нам станет известно обо всех существенных вопросах, которые могли бы быть выявлены в ходе аудита. Соответственно, аудиторского заключения мы не предоставляем.

### **Вывод**

В ходе проведения обзора нами не были замечены факты, из которых можно было бы сделать вывод о том, что прилагаемая промежуточная сокращенная консолидированная финансовая информация не была должным образом подготовлена, во всех существенных аспектах, в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности № 34 «Промежуточная финансовая отчетность».

### **Важные обстоятельства**

Не внося изменений в отчет, мы обращаем внимание на информацию, изложенную в Примечании 21 к промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации, о том, что Группа имеет значительные операции со связанными сторонами.

*ЗАО PricewaterhouseCoopers Audit*

21 сентября 2011 г.

Москва, Российская Федерация

Закрывают акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» (ЗАО «ПвК Аудит») Бизнес-центр «Белая площадь», ул. Бутырский Вал, 10, Москва, Россия, 125047  
Т: +7 (495) 967-6000, Ф: +7 (495) 967-6001, [www.pwc.ru](http://www.pwc.ru)

**ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**  
**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ**  
**ПОЛОЖЕНИИ (НЕАУДИРОВАННЫЕ ДАННЫЕ)**  
*(в миллионах российских рублей)*

	Прим.	30 июня 2011 года	31 декабря 2010 года
<b>АКТИВЫ</b>			
<b>Внеоборотные активы</b>			
Основные средства	5	27 490	25 644
Авансы на приобретение внеоборотных активов	5	2 470	2 004
Нематериальные активы, не включая гудвил		591	85
Гудвил	4	216	-
Инвестиции в ассоциированные компании		87	101
Долгосрочные финансовые вложения		48	8
Прочие внеоборотные активы		47	12
Отложенные налоговые активы		4	4
<b>Итого внеоборотные активы</b>		<b>30 953</b>	<b>27 858</b>
<b>Оборотные активы</b>			
Запасы		201	179
Дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность	6	1 658	1 331
Авансы выданные и прочие оборотные активы	7	2 779	2 857
Предоплата по налогу на прибыль		223	115
Краткосрочные финансовые вложения		58	-
Денежные средства и их эквиваленты	8	2 064	1 291
		<b>6 983</b>	<b>5 773</b>
Внеоборотные активы, удерживаемые для продажи	5	15	-
<b>Итого оборотные активы</b>		<b>6 998</b>	<b>5 773</b>
<b>ИТОГО АКТИВЫ</b>		<b>37 951</b>	<b>33 631</b>
<b>КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
<b>Капитал и резервы</b>			
Уставный капитал	9	13 895	13 895
Собственные выкупленные акции	13	(514)	-
Резервный фонд		304	284
Резерв пересчета в валюту представления		(41)	7
Резерв по вознаграждениям работникам в виде долевых инструментов	13	89	-
Прочие резервы		(2 221)	(2 221)
Нераспределенная прибыль		8 745	7 411
<b>Итого капитал, приходящийся на акционеров материнской компании</b>		<b>20 257</b>	<b>19 376</b>
Неконтролирующая доля участия	4	857	-
<b>Итого капитал</b>		<b>21 114</b>	<b>19 376</b>
<b>Долгосрочные обязательства</b>			
Долгосрочные займы	10	8 314	5 976
Обязательства по финансовой аренде, за вычетом текущей части	11	149	392
Пенсионные обязательства	12	714	677
Отложенные налоговые обязательства		1 722	1 438
Доходы будущих периодов		5	12
<b>Итого долгосрочные обязательства</b>		<b>10 904</b>	<b>8 495</b>
<b>Краткосрочные обязательства</b>			
Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность	14	3 720	3 965
Задолженность по налогу на прибыль		161	77
Задолженность по налогам, за исключением налога на прибыль	15	483	741
Резервы		32	34
Обязательства по финансовой аренде, текущая часть	11	455	545
Дивиденды к выплате	9	40	-
Начисленные и прочие краткосрочные обязательства	16	595	248
Доходы будущих периодов		24	37
Текущая часть долгосрочных займов	10	423	113
<b>Итого краткосрочные обязательства</b>		<b>5 933</b>	<b>5 760</b>
<b>ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>		<b>37 951</b>	<b>33 631</b>

**Драчев В. Н.**

Первый заместитель генерального директора  
16 сентября 2011 года

**Калмыков К. С.**

Главный бухгалтер

**ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ  
ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2011 ГОДА (НЕАУДИРОВАННЫЕ ДАННЫЕ)**

*(в миллионах российских рублей, если иное не указано ниже)*

	Прим.	2011	2010
Выручка	17	13 804	9 942
Операционные расходы, нетто	18	(11 563)	(9 160)
<b>Прибыль от операционной деятельности</b>		<b>2 241</b>	<b>782</b>
Процентные расходы	19	(379)	(473)
Процентные доходы		20	9
Убыток от курсовых разниц, нетто		-	(3)
Доля в финансовом результате ассоциированных компаний		(14)	-
<b>Прибыль до налога на прибыль</b>		<b>1 868</b>	<b>315</b>
Налог на прибыль	20	(451)	(118)
<b>Прибыль за период</b>		<b>1 417</b>	<b>197</b>
<b>Прибыль приходящаяся на:</b>			
акционеров материнской компании		1 394	197
долю неконтролирующих акционеров		23	-
<b>Прочий совокупный доход</b>			
Курсовые разницы от пересчета в валюту представления		(70)	-
<b>Итого совокупный доход за период</b>		<b>1 347</b>	<b>197</b>
<b>Совокупный доход приходящийся на:</b>			
акционеров материнской компании		1 346	197
долю неконтролирующих акционеров		1	-
<b>Прибыль на акцию, базовая и разводненная (в российских рублях)</b>		<b>104</b>	<b>14</b>
<b>Средневзвешенное количество акций, находящихся в обращении</b>		<b>13 857 462</b>	<b>13 894 778</b>

  
Драчев В. Н.

Первый заместитель генерального директора  
16 сентября 2011 года

  
Калмыков К. С.

Главный бухгалтер

**ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**
**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2011 ГОДА (НЕАУДИРОВАННЫЕ ДАННЫЕ)**
*(в миллионах российских рублей)*

	Прим.	2011	2010
<b>Движение денежных средств от операционной деятельности:</b>			
Прибыль до налога на прибыль		<b>1 868</b>	<b>315</b>
Корректировки:			
Амортизация	18	1 201	1 114
Изменение резерва по сомнительным долгам	18	119	5
Прибыль от выбытия основных средств	18	(34)	(27)
Убыток от обесценения основных средств	5	4	9
Убыток от прекращения финансовой аренды		-	31
Доля в финансовом результате ассоциированных компаний		14	-
Процентные расходы, нетто		359	464
Резерв по вознаграждениям работникам в виде долевых инструментов	13	89	-
Убыток от курсовых разниц, нетто		-	3
Изменения в резервах		(2)	-
Прочие неденежные операционные затраты		2	-
<b>Операционная прибыль до изменений в оборотном капитале</b>		<b>3 620</b>	<b>1 914</b>
Уменьшение/(увеличение) запасов		37	(16)
Увеличение дебиторской задолженности по основной деятельности и прочей дебиторской задолженности		(251)	(735)
(Увеличение)/уменьшение авансов выданных и прочих оборотных активов		(37)	122
Увеличение кредиторской задолженности по основной деятельности и прочей кредиторской задолженности		62	174
(Уменьшение)/увеличение задолженности по налогам, за исключением налога на прибыль		(360)	134
Увеличение начисленных расходов и прочих краткосрочных обязательств		231	148
Увеличение пенсионных обязательств		37	46
<b>Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности, до налога на прибыль</b>		<b>3 339</b>	<b>1 787</b>
Проценты уплаченные		(395)	(552)
Налог на прибыль уплаченный		(511)	(164)
<b>Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности</b>		<b>2 433</b>	<b>1 071</b>
<b>Движение денежных средств от инвестиционной деятельности:</b>			
Приобретение основных средств		(1 538)	(2 385)
Поступления от выбытия основных средств		2	215
Реализация внеоборотных активов, предназначенных для продажи		19	-
Приобретение дочерней компании за вычетом приобретенных в ее составе денежных средств в сумме 304 млн. руб.	4	(1 536)	-
Приобретение долгосрочных финансовых вложений		(39)	-
Приобретение краткосрочных финансовых вложений		(58)	-
Денежные средства, полученные в связи с погашением краткосрочных финансовых вложений		-	50
Приобретение нематериальных активов		(9)	(21)
Дивиденды полученные от совместного предприятия		1	-
Проценты полученные		19	14
<b>Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности</b>		<b>(3 139)</b>	<b>(2 127)</b>
<b>Движение денежных средств от финансовой деятельности:</b>			
Поступления от размещения долгосрочных займов		2 336	-
Поступления от выпуска долгосрочных облигаций		-	2 997
Выплаты основной суммы долга по финансовой аренде		(333)	(858)
Поступления от продажи и обратной финансовой аренды		-	404
Выкуп собственных акций	13	(514)	-
Выплаты основной суммы долга по долгосрочным займам		-	(1 263)
Выплаты основной суммы долга по краткосрочным займам		(2)	-
<b>Чистые денежные средства, полученные от финансовой деятельности</b>		<b>1 487</b>	<b>1 280</b>
<b>Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов</b>		<b>781</b>	<b>224</b>
<b>Денежные средства и их эквиваленты на начало периода</b>		<b>1 291</b>	<b>449</b>
Влияние изменения обменного курса валют на денежные средства и их эквиваленты		(8)	(11)
<b>Денежные средства и их эквиваленты на конец периода</b>		<b>2 064</b>	<b>662</b>

**Драчев В. Н.**

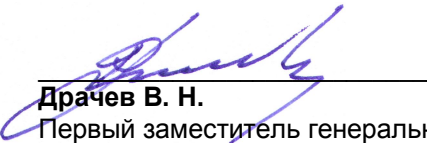
 Первый заместитель генерального директора  
16 сентября 2011 года

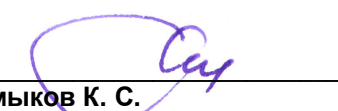
**Калмыков К. С.**

Главный бухгалтер

**ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**  
**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА (НЕАУДИРОВАННЫЕ ДАННЫЕ)**  
*(в миллионах российских рублей)*

Прим.	Уставный капитал	Собственные выкупленные акции	Резервный фонд	Резерв пересчета в валюту представления	Резерв по вознаграждениям работникам в виде долевых инструментов	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль	Итого	Неконтролирующая доля участия	Итого капитал
<b>Остаток на 1 января 2010 года</b>	<b>13 895</b>	<b>-</b>	<b>283</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(2 221)</b>	<b>6 486</b>	<b>18 443</b>	<b>-</b>	<b>18 443</b>
Прибыль и совокупный доход за период	-	-	-	-	-	-	197	197	-	197
Дивиденды	-	-	-	-	-	-	(2)	(2)	-	(2)
Отчисления в резервный фонд	-	-	1	-	-	-	(1)	-	-	-
<b>Остаток на 30 июня 2010 года</b>	<b>13 895</b>	<b>-</b>	<b>284</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(2 221)</b>	<b>6 680</b>	<b>18 638</b>	<b>-</b>	<b>18 638</b>
Прибыль за период	-	-	-	-	-	-	731	731	-	731
Прочий совокупный доход за период	-	-	-	7	-	-	-	7	-	7
<b>Итого совокупный доход за период</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>731</b>	<b>738</b>	<b>-</b>	<b>738</b>
<b>Остаток на 31 декабря 2010 года</b>	<b>13 895</b>	<b>-</b>	<b>284</b>	<b>7</b>	<b>-</b>	<b>(2 221)</b>	<b>7 411</b>	<b>19 376</b>	<b>-</b>	<b>19 376</b>
Прибыль за период	-	-	-	-	-	-	1 394	1 394	23	1 417
Прочий совокупный доход за период	-	-	-	(48)	-	-	-	(48)	(22)	(70)
<b>Итого совокупный доход за период</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(48)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 394</b>	<b>1 346</b>	<b>1</b>	<b>1 347</b>
Приобретение дочерней компании	4	-	-	-	-	-	-	-	856	856
Приобретение собственных акций	13	-	(514)	-	-	-	-	(514)	-	(514)
Резерв по вознаграждениям работникам в виде долевых инструментов	13	-	-	-	89	-	-	89	-	89
Дивиденды	9	-	-	-	-	-	(40)	(40)	-	(40)
Отчисления в резервный фонд	-	-	20	-	-	-	(20)	-	-	-
<b>Остаток на 30 июня 2011 года</b>	<b>13 895</b>	<b>(514)</b>	<b>304</b>	<b>(41)</b>	<b>89</b>	<b>(2 221)</b>	<b>8 745</b>	<b>20 257</b>	<b>857</b>	<b>21 114</b>

  
**Драчев В. Н.**  
Первый заместитель генерального директора

  
**Калмыков К. С.**  
Главный бухгалтер

16 сентября 2011 года



**ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2011 ГОДА**  
**(НЕАУДИРОВАННЫЕ ДАННЫЕ)**  
*(в миллионах российских рублей, если иное не указано ниже)*

**1. ОПИСАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

ОАО «ТрансКонтейнер» («Компания» или «ТрансКонтейнер») было учреждено в форме открытого акционерного общества 4 марта 2006 года в городе Москва, Российская Федерация.

Основным видом деятельности ТрансКонтейнера являются железнодорожные контейнерные перевозки и прочие логистические услуги, включая терминальную обработку, экспедиторские услуги и обеспечение интермодальной доставки с использованием подвижного состава и контейнеров. Компания владеет и эксплуатирует 46 контейнерных терминалов, расположенных вдоль железнодорожной сети Российской Федерации. По состоянию на 30 июня 2011 года у Компании действовали 17 филиалов в Российской Федерации. Юридический адрес Компании: Российская Федерация, 107228, г. Москва, ул. Новорязанская, д. 12. Основное место ведения хозяйственной деятельности: Российская Федерация, 125047, г. Москва, Оружейный пер., д.19.

Компания имеет долю владения в следующих предприятиях:

Наименование	Форма собственности	Страна	Вид деятельности	Доля владения, %		Право голоса, %	
				31		31	
				30 июня 2011 года	декабря 2010 года	30 июня 2011 года	декабря 2010 года
Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd	Совместное предприятие	Финляндия	Контейнерные перевозки	50	50	50	50
JSC TransContainer-Slovakia	Дочерняя компания	Словакия	Контейнерные перевозки	100	100	100	100
Chinese-Russian Rail-Container International Freight Forwarding (Beijing) Co, Ltd.	Совместное предприятие	Китай	Контейнерные перевозки	49	49	50	50
TransContainer Europe GmbH	Дочерняя компания	Австрия	Инвестиционная деятельность	100	100	100	100
TransContainer Asia Pacific Ltd.	Дочерняя компания	Корея	Контейнерные перевозки	100	100	100	100
Trans-Eurasia Logistics GmbH	Ассоциированная компания	Германия	Контейнерные перевозки	20	20	20	20
Far East Land Bridge Ltd.	Ассоциированная компания	Кипр	Контейнерные перевозки	10	10	25	25
ООО «Простор Инвест Групп» (Примечание 13)	Дочерняя компания	Россия	Оператор опционной программы	100	-	100	-
АО «Кедентранссервис» (Примечание 4)	Дочерняя компания	Казахстан	Транспортная обработка грузов	67	-	67	-
Helme's Development Company Ltd. (Примечание 4)	Дочерняя компания	Британские Виргинские острова	Инвестиционная деятельность	100	-	100	-
Helme's Operation UK Limited (Примечание 4)	Дочерняя компания	Великобритания	Инвестиционная деятельность	100	-	100	-
Logistic Investment SARL (Примечание 4)	Дочерняя компания	Люксембург	Инвестиционная деятельность	100	-	100	-

Промежуточная сокращенная консолидированная финансовая информация ОАО «ТрансКонтейнер», его дочерних компаний и совместных предприятий («Группа») по состоянию на 30 июня 2011 года и за шестимесячный период, закончившийся на эту дату, была утверждена Первым заместителем генерального директора Компании 16 сентября 2011 года.

## **2. ПРИНЦИПЫ ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ**

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

Консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2010 года, включенный в данную промежуточную сокращенную консолидированную финансовую информацию, был получен из аудированной консолидированной финансовой отчетности Группы за год, закончившийся 31 декабря 2010 года. Данная промежуточная сокращенная консолидированная финансовая информация должна рассматриваться вместе с аудированной консолидированной годовой финансовой отчетностью.

**Основные принципы учетной политики** – За исключением перечисленных ниже, принципы подготовки данной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации соответствуют принципам, использованным при подготовке годовой финансовой отчетности Группы на 31 декабря 2010 года и за год, закончившийся этой датой, и описанным в указанной годовой консолидированной финансовой отчетности.

Налог на прибыль в промежуточных периодах начисляется с использованием ставки налога, применимой к ожидаемым годовым прибылям и убыткам.

Следующие изменения в учетной политике были вызваны введением в действие с 1 января 2011 года пересмотренного стандарта МСБУ 24:

**МСБУ 24 «Раскрытие операций со связанными сторонами» (пересмотренный)** – упрощает определение связанной стороны и обеспечивает частичное освобождение от требований раскрытия информации для предприятий, находящихся под контролем государства. В соответствии с данным изменением Группа изменила раскрытие операций со связанными сторонами в части операций с ассоциированными компаниями ОАО «РЖД» (Примечание 3, 21).

В связи с появлением новых операций за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2011 года, Группа использовала новые положения учетной политики при подготовке данной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации, рассмотренные ниже:

**Консолидированная финансовая отчетность** – К дочерним компаниям относятся все компании (в том числе компании специального назначения), в которых Группе напрямую или косвенно принадлежит более половины голосующих акций или в отношении которых Группа способна иным образом контролировать их финансовую и операционную политику с целью получения выгод. При оценке наличия контроля со стороны Группы в отношении другого юридического лица принимается во внимание наличие и влияние потенциальных прав голоса, которые в настоящее время могут быть представлены к исполнению или получены в результате конвертации. Консолидация дочерних компаний осуществляется с даты перехода контроля к Группе (даты приобретения) и прекращается с даты утраты контроля.

Приобретение дочерних компаний (за исключением компаний, приобретенных у сторон, находящихся под общим контролем) учитывается по методу приобретения. Приобретенные идентифицируемые активы и принятые в рамках объединения бизнеса обязательства, а также условные обязательства оцениваются по их справедливой стоимости на дату приобретения, вне зависимости от величины неконтролирующей доли участия.

Группа оценивает неконтролирующую долю участия по каждой конкретной сделке по: (а) справедливой стоимости или (б) пропорционально доле чистых активов приобретенной компании, приходящейся на ее неконтролирующих акционеров. Группа определяет, какой принцип применить для оценки неконтролирующей доли индивидуально в каждом конкретном объединении бизнеса.

## **2. ПРИНЦИПЫ ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ (продолжение)**

Гудвил оценивается путем вычета чистых активов приобретенной компании из общей суммы вознаграждения, уплаченного за приобретенную компанию, неконтролирующей доли участия в приобретенной компании и справедливой стоимости доли в приобретенной компании, которая уже была в собственности до момента приобретения. Отрицательная сумма («отрицательный гудвил») признается в составе прибылей или убытков после того, как руководство еще раз определит, были ли идентифицированы все приобретенные активы и все принятые обязательства и условные обязательства, и проанализирует правильность их оценки.

Вознаграждение, уплаченное за приобретенную компанию, оценивается по справедливой стоимости переданных активов, выпущенных долевым инструментам и принятых или понесенных обязательств, включая справедливую стоимость активов или обязательств, связанных с выплатой условного вознаграждения, но исключая затраты, связанные с приобретением, например оплату консультационных, юридических, оценочных и иных аналогичных профессиональных услуг. Затраты по сделке приобретения компании, понесенные при выпуске долевого инструмента, вычитаются из суммы капитала, затраты по сделке приобретения компании, понесенные при выпуске долговых обязательств, вычитаются из их балансовой стоимости, а все прочие затраты по сделке, связанные с приобретением, относятся на расходы.

**Ассоциированные компании** – Ассоциированными являются компании, на которые Группа оказывает значительное влияние (прямо или косвенно), но не имеет контроля над ними; как правило, Группа имеет от 20% до 50% голосующих акций в таких компаниях. Инвестиции в ассоциированные компании учитываются по методу долевого участия и первоначально признаются по стоимости приобретения. Дивиденды, полученные от ассоциированных компаний относятся на уменьшение балансовой стоимости инвестиций в ассоциированные компании. Иные изменения доли Группы в чистых активах ассоциированной компании, имевшие место после приобретения, признаются следующим образом: (i) доля Группы в прибылях или убытках ассоциированных компаний отражается в составе консолидированных прибылей или убытков за период как доля в результатах ассоциированных компаний, (ii) доля Группы в прочем совокупном доходе признается в составе прочего совокупного дохода и отражается отдельной строкой, (iii) все прочие изменения в доле Группы в балансовой стоимости чистых активов ассоциированных компаний признаются как прибыли или убытки в составе доли в результатах ассоциированных компаний.

Если доля Группы в убытках ассоциированной компании равна или превышает ее долю собственности в данной компании, включая все суммы прочей необеспеченной дебиторской задолженности, Группа не отражает в учете дальнейшие убытки, за исключением случаев, когда она признала обязательства или произвела платежи от лица ассоциированной компании.

Нереализованная прибыль по операциям между Группой и ее ассоциированными компаниями исключается в размере, соответствующем доле Группы в ассоциированных компаниях; нереализованные убытки также исключаются, кроме случаев, когда имеются признаки обесценения переданного актива.

**Гудвил** – Гудвил учитывается по первоначальной стоимости за вычетом накопленных убытков от обесценения при наличии таковых. Группа оценивает гудвил на предмет обесценения не реже одного раза в год, а также при наличии признаков обесценения. Гудвил распределяется между единицами, генерирующими денежные средства, или группами единиц, генерирующих денежные средства, которые, как ожидается, получают преимущества синергетического эффекта от объединения бизнеса. Эти единицы или группы единиц являются начальным уровнем, на котором Группа ведет учет гудвила, и по своему размеру они не превышают отчетный сегмент.

При выбытии группы операций из единицы, генерирующей денежные средства, на которую был отнесен гудвил, соответствующие прибыли и убытки от выбытия включают балансовую стоимость гудвила, связанного с выбывшей группой операций, которая обычно определяется пропорционально доле выбывших операций в стоимости единицы, генерирующей денежные средства.

## **2. ПРИНЦИПЫ ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ (продолжение)**

**Внеоборотные активы, удерживаемые для продажи** – Внеоборотные активы и группы выбытия (которые могут включать внеоборотные и оборотные активы) отражаются в отчете о финансовом положении как «внеоборотные активы, удерживаемые для продажи» в случае, если их балансовая стоимость будет возмещена, главным образом, посредством продажи (включая потерю контроля дочерней компании, которой принадлежат активы) в течение двенадцати месяцев после отчетной даты. Классификация активов подлежит соответствующему изменению при наличии всех перечисленных ниже условий: (а) активы готовы к немедленной продаже в их текущем состоянии; (б) руководство Группы утвердило действующую программу по поиску покупателя и приступило к ее реализации; (в) проводится активный маркетинг для продажи активов по разумной цене; (г) продажа ожидается в течение одного года, и (д) не ожидается существенных изменений плана продажи или его отмены.

Внеоборотные активы или группы выбытия, классифицированные в отчете о финансовом положении в текущем отчетном периоде как удерживаемые для продажи, не подлежат переводу в в эту же категорию в сравнительных данных отчета о финансовом положении с целью приведения в соответствие с классификацией на конец текущего отчетного периода.

Группа выбытия представляет собой группу активов оборотных или внеоборотных), подлежащих продаже или выбытию иным способом единой группой путем одной операции и включает обязательства, относящиеся к данным активам, которые будут переданы в процессе этой операции. Внеоборотные активы – это активы, включающие суммы, которые, как ожидается, будут возмещены или получены более, чем в течение двенадцати месяцев после отчетной даты. Если возникает необходимость в изменении классификации, такое изменение проводится как для краткосрочной, так и для долгосрочной части актива.

Удерживаемые для продажи группы выбытия в целом оцениваются по меньшей из двух сумм: балансовой стоимости и справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу. Удерживаемые для продажи основные средства не амортизируются.

**Операции по платежам с использованием акций** – Опционный план Группы позволяет работникам приобрести акции Компании. Справедливая стоимость вознаграждения с использованием акций оценивается на дату предоставления опциона на основе модели Блэка-Шоулза-Мертон с учетом сроков и условий, на которых инструменты были предоставлены. Затем справедливая стоимость опционов списывается в расход в период между датой предоставления опциона и датой полного перехода права на получение опциона, указанной в контракте на приобретение акций по опционам.

**Выкупленные собственные акции** – В случае приобретения компанией Группы долевых инструментов Компании уплаченное вознаграждение, включая любые относящиеся к этой операции прямые затраты (за вычетом налога на прибыль), вычитается из общей суммы капитала, относимого на счет акционеров Компании, до момента их погашения, повторного выпуска или продажи. При последующей продаже или повторном выпуске таких акций полученное вознаграждение, за вычетом прямых затрат по сделке и соответствующей суммы налога на прибыль, включается в состав капитала, относимого на счет акционеров Компании.

**Оценки** – подготовка промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации предусматривает обязанность руководства осуществлять суждения, оценки и допущения, которые оказывают влияние на применение принципов учетной политики и отражаемые в финансовой отчетности суммы активов и обязательств, доходов и расходов. Фактические результаты могут отличаться от этих оценок.

При подготовке данной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации основные суждения руководства в применении принципов учетной политики Группы и ключевые источники оценки неопределенности были те же, что применялись при подготовке консолидированной финансовой отчетности за год, окончившийся 31 декабря 2010 года, за исключением изменений в оценках, которые требуются для определения резерва по налогу на прибыль (см. выше).

**ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2011 ГОДА**  
**(НЕАУДИРОВАННЫЕ ДАННЫЕ)**  
*(в миллионах российских рублей, если иное не указано ниже)*

## **2. ПРИНЦИПЫ ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ (продолжение)**

**Сезонность** – деятельность Группы подвержена существенным сезонным колебаниям рынка. Выручка и доходы от текущей деятельности подвержены влиянию таких факторов как сезонность речной навигации, летний судоходный сезон (для Северных регионов) и цикличность развития потребительского рынка. Как правило, число заказов, полученных между июнем и августом, может быть значительно больше среднегодового, в то время как число заказов, полученных между январем и февралем, может быть меньше среднегодового показателя. Чтобы смягчить воздействие сезонных колебаний в периоды пониженной загрузки, Группа предлагает своим клиентам льготные тарифы.

В эти периоды также производится ремонт высвобожденного контейнерного парка. В соответствии с МСФО, доходы и связанные с ними расходы признаются в том периоде, в котором они получены и понесены соответственно. Промежуточные результаты деятельности Группы не обязательно отражают продолжающуюся тенденцию, которая будет иметь место на конец года. За год, окончившийся 31 декабря 2010 года 44% выручки было получено в первой половине года и 56% – во второй половине года.

## **3. ИЗМЕНЕНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

В связи с введением в действие с 1 января 2011 года пересмотренного стандарта МСБУ 24 «Раскрытие операций со связанными сторонами» были скорректированы сравнительные данные Группы по состоянию на 31 декабря 2010 года, и за период, закончившийся 30 июня 2010 года. Пересмотренный стандарт рассматривает отношения между дочерними и ассоциированными компаниями одного и того же предприятия как взаимоотношения связанных сторон. Вследствие этого Группа стала классифицировать операции с ассоциированными компаниями ОАО «РЖД» как операции со связанными сторонами.

Эффект на операции и остатки по операциям со связанными сторонами по состоянию на 31 декабря 2010 года, и за период, закончившийся 30 июня 2010 года представлен следующим образом:

	<b>РЖД, дочерние, совместные и ассоциированные компании (до реклассификации)</b>	<b>РЖД, дочерние, совместные и ассоциированные компании (после реклассификации)</b>	<b>Реклассификация</b>
Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность			
Кредиторская задолженность по основной деятельности	32	268	236
Обязательства перед покупателями	30	32	2
Выручка			
Прочее	30	88	58
Операционные расходы			
Затраты на ремонт	404	406	2

Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность включает задолженность ООО «ТМХ Вагоностроение», ассоциированной компании ОАО «РЖД», в размере 236 млн. руб.

Выручка включает доходы в размере 57 млн. руб. полученные от ОАО «Невская Косметика», ассоциированной компании ОАО «РЖД».

#### **4. ПРИОБРЕТЕНИЯ ДОЧЕРНИХ КОМПАНИЙ**

##### **АО «Кедентранссервис»**

18 марта 2011 года Компания приобрела контроль над АО «Кедентранссервис», ведущим оператором железнодорожных терминалов в Казахстане путем приобретения 67% акционерного капитала компании для обеспечения выхода Группы на рынок железнодорожных терминальных услуг Казахстана.

Сделка по приобретению осуществлялась следующим образом: 20,1% акций Компания приобрела напрямую и 46,9% акций – путем приобретения 100% доли в компании Helme's Development Company Ltd, владеющей 100% акций компании Helme's Operation UK Limited, которая в свою очередь является собственником 46,9% акций АО «Кедентранссервис». По состоянию на 30 июня 2011 года общая стоимость сделки составила 68 млн. долларов США (1 955 млн. руб. по обменному курсу ЦБ РФ на 18 марта 2011 года), из которых было оплачено денежными средствами 64,5 млн. долларов США (1 850 млн. руб. на дату перевода денежных средств). Согласно договорам купли-продажи стоимость сделки впоследствии может быть уменьшена на сумму не более 10 млн. долларов США (281 млн. руб. по обменному курсу ЦБ РФ на 30 июня 2011 года). Суммы корректировок стоимости вознаграждения зависят от выполнения сторонами сделки определенных условий и не могут быть надежно оценены на дату утверждения данной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации.

В марте 2011 года Группа также заключила соглашение о сотрудничестве на основе совместного предприятия с АО «Казахстан Темир Жолы» («КТЖ») – вторым акционером АО «Кедентранссервис», владеющим 33% уставного капитала компании. В соответствии с условиями соглашения, КТЖ может приобрести 17% акций, принадлежащих Группе, увеличив свою долю владения в АО «Кедентранссервис» до 50%, в случае выполнения каждой стороной определенных условий и обязательств, согласно соглашению. По состоянию на дату утверждения данной финансовой информации эти необходимые условия не были выполнены. Соглашение о сотрудничестве на основе совместного предприятия также содержит определенные положения, которые после формирования совместного предприятия будут служить для защиты интересов обеих сторон и дадут возможность инициировать право одной стороны продать свои акции другой стороне в случае несоблюдения другой стороной определенных условий соглашения.

В марте 2011 года в Люксембурге Группа зарегистрировала 100% дочернюю компанию, Logistics Investment SARL, с акционерным капиталом в размере 12 500 евро (0,5 млн. руб. по обменному курсу ЦБ РФ на 30 июня 2011 года). Акции АО «Кедентранссервис», которыми напрямую или косвенно владеет Компания, впоследствии будут переданы данной новой дочерней компании.

**ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2011 ГОДА**  
**(НЕАУДИРОВАННЫЕ ДАННЫЕ)**  
*(в миллионах российских рублей, если иное не указано ниже)*

**4. ПРИОБРЕТЕНИЯ ДОЧЕРНИХ КОМПАНИЙ (продолжение)**

**АО «Кедентранссервис» (продолжение)**

	<b>Справедливая стоимость на дату приобретения</b>
Нематериальные активы	545
Основные средства	2 336
Запасы	67
Дебиторская задолженность по основной деятельности	177
Авансы уплаченные	69
Задолженность по налогу на прибыль	9
Денежные средства и их эквиваленты	304
Прочие активы	4
<b>Итого активы</b>	<b>3 511</b>
Долгосрочные займы	323
Отложенные налоговые обязательства	334
Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность	152
Задолженность по налогам, за исключением налога на прибыль	102
Прочие обязательства	5
<b>Итого обязательства</b>	<b>916</b>
<b>Чистые активы</b>	<b>2 595</b>
За вычетом неконтролирующей доли участия	(856)
<b>Приобретенные чистые активы</b>	<b>1 739</b>
Гудвил	216
<b>Стоимость приобретения</b>	<b>1 955</b>

Неконтролирующая доля участия представляет собой долю в чистых активах приобретаемой компании относящуюся к владельцам доли неконтролирующих акционеров.

Сумма гудвила признанного в результате приобретения относится к ожидаемому синергетическому эффекту объединения операций Группы и АО «Кедентранссервис». Гудвил не будет приниматься к вычету для целей расчета налога на прибыль в будущих периодах.

Совокупная договорная сумма дебиторской задолженности по основной деятельности и авансов уплаченных составила 238 млн. руб. и 105 млн. руб., соответственно. Справедливая стоимость дебиторской задолженности на дату приобретения представляет собой общую договорную стоимость за минусом наилучших оценок поступлений денежных средств, которые, согласно ожиданиям, не будут взысканы.

За период с даты приобретения по 30 июня 2011 года выручка и прибыль Группы от приобретенного дочернего предприятия составила 456 млн. руб. и 65 млн. руб., соответственно. В случае если приобретение было бы осуществлено 1 января 2011 года выручка Группы за шесть месяцев, окончившихся 30 июня 2011 года составила бы 14 074 млн. руб., а прибыль за шесть месяцев, окончившихся 30 июня 2011 года составила бы 1 435 млн. руб.

**ООО «Простор Инвест Групп»**

В феврале 2011 года компания приобрела 100% долю владения в ООО «Простор Инвест Групп» – компанию специального назначения, используемую для осуществления плана вознаграждения опционами на приобретение акций Группы (Примечание 13). Стоимость приобретения составила 12 500 руб. Так как данное предприятие не является бизнесом, Группа признала данное приобретение как покупку его активов и обязательств.

**ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2011 ГОДА**  
**(НЕАУДИРОВАННЫЕ ДАННЫЕ)**  
*(в миллионах российских рублей, если иное не указано ниже)*

**5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА**

	Земля, здания и сооружения	Контейнеры и ж/д платформы	Краны и погрузчики	Транспортные средства и прочее оборудование	Незавершенное строительство	Итого
<b>Стоимость</b>						
<b>1 января 2010 года</b>	<b>4 227</b>	<b>21 239</b>	<b>1 173</b>	<b>1 762</b>	<b>1 167</b>	<b>29 568</b>
Приобретения	-	2 296	4	48	211	2 559
Ввод в эксплуатацию	33	2	57	7	(99)	-
Выбытия	(6)	(76)	(9)	(6)	-	(97)
<b>30 июня 2010 года</b>	<b>4 254</b>	<b>23 461</b>	<b>1 225</b>	<b>1 811</b>	<b>1 279</b>	<b>32 030</b>
Приобретения	229	1 290	64	194	531	2 308
Ввод в эксплуатацию	414	26	3	-	(443)	-
Выбытия	(1)	(352)	(2)	(81)	(35)	(471)
<b>31 декабря 2010 года</b>	<b>4 896</b>	<b>24 425</b>	<b>1 290</b>	<b>1 924</b>	<b>1 332</b>	<b>33 867</b>
Приобретения	7	516	59	93	115	790
Ввод в эксплуатацию	360	36	59	138	(593)	-
Приобретение при объединении бизнеса	1 448	396	132	334	26	2 336
Реклассификация во внеоборотные активы, удерживаемые для продажи	-	(83)	-	-	-	(83)
Выбытия	(6)	(72)	(22)	(8)	(2)	(110)
Курсовые разницы от пересчета в валюту представления	(37)	(11)	(8)	(8)	-	(64)
<b>30 июня 2011 года</b>	<b>6 668</b>	<b>25 207</b>	<b>1 510</b>	<b>2 473</b>	<b>878</b>	<b>36 736</b>
<b>Накопленная амортизация</b>						
<b>1 января 2010 года</b>	<b>(944)</b>	<b>(4 291)</b>	<b>(517)</b>	<b>(719)</b>	-	<b>(6 471)</b>
Начисление амортизации за период	(107)	(755)	(74)	(159)	-	(1 095)
Резерв под обесценение	4	-	(13)	-	-	(9)
Выбытия	1	69	5	4	-	79
<b>30 июня 2010 года</b>	<b>(1 046)</b>	<b>(4 977)</b>	<b>(599)</b>	<b>(874)</b>	-	<b>(7 496)</b>
Начисление амортизации за период	(103)	(774)	(76)	(153)	-	(1 106)
Резерв под обесценение	-	-	-	1	(3)	(2)
Выбытия	3	304	2	72	-	381
<b>31 декабря 2010 года</b>	<b>(1 146)</b>	<b>(5 447)</b>	<b>(673)</b>	<b>(954)</b>	<b>(3)</b>	<b>(8 223)</b>
Начисление амортизации за период	(124)	(786)	(78)	(181)	-	(1 169)
Резерв под обесценение	-	-	-	-	(4)	(4)
Реклассификация во внеоборотные активы, удерживаемые для продажи	-	68	-	-	-	68
Выбытия	1	59	15	7	-	82
<b>30 июня 2011 года</b>	<b>(1 269)</b>	<b>(6 106)</b>	<b>(736)</b>	<b>(1 128)</b>	<b>(7)</b>	<b>(9 246)</b>
<b>Остаточная стоимость</b>						
<b>31 декабря 2010 года</b>	<b>3 750</b>	<b>18 978</b>	<b>617</b>	<b>970</b>	<b>1 329</b>	<b>25 644</b>
<b>30 июня 2011 года</b>	<b>5 399</b>	<b>19 101</b>	<b>774</b>	<b>1 345</b>	<b>871</b>	<b>27 490</b>

В статью «Земля, здания и сооружения» включена стоимость земельных участков в размере 793 млн. руб. и 231 млн. руб., принадлежащих Группе на 30 июня 2011 года и на 31 декабря 2010 года, соответственно.

В течение шести месяцев, окончившихся 30 июня 2011 года, Группа приобрела дочернюю компанию АО «Кедентранссервис» (Примечание 4), в том числе основные средства стоимостью 2 336 млн. руб.

В статью «Транспортные средства и прочее оборудование» включена стоимость транспортных средств, используемых для оказания терминальных услуг и автоперевозок, на сумму 955 млн. руб. и 859 млн. руб. на 30 июня 2011 и на 31 декабря 2010 года, соответственно.



**ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2011 ГОДА**  
**(НЕАУДИРОВАННЫЕ ДАННЫЕ)**  
*(в миллионах российских рублей, если иное не указано ниже)*

**5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (продолжение)**

По состоянию на 30 июня 2011 Группа признала как внеоборотные активы, удерживаемые для продажи, 386 платформ остаточной стоимостью 15 млн. руб., которые намерена реализовать посредством аукционов с закрытой формой подачи предложений в течение 2011 года.

По состоянию на 30 июня 2011 года незавершенное строительство состояло преимущественно из:

- капитальных затрат на строительство новых контейнерных терминалов в Новосибирске, Нижнем Новгороде и Московской области на сумму 354 млн. руб., 94 млн. руб. и 71 млн. руб., соответственно;
- затрат на ремонт и реконструкцию контейнерных терминалов в Екатеринбурге, Иркутске и Саратове на сумму 124 млн. руб., 24 млн. руб. и 10 млн. руб., соответственно;
- расходов на реконструкцию депо по ремонту составов в Липецкой области на сумму 24 млн. руб.

Основные средства по состоянию на 30 июня 2011 года включают капитализированные затраты на выплату процентов по облигационным займам и прочим привлеченным заемным средствам, в связи со строительством новых объектов основных средств. Общая сумма процентов, капитализированных за шесть месяцев, окончившихся 30 июня 2011, составила 7 млн. руб. при ставке капитализации 9,84%.

Ниже представлены данные о включенных в основные средства активах, арендуемых Группой по договорам финансовой аренды, по состоянию на 30 июня 2011 года и 31 декабря 2010 года:

	<b>30 июня 2011 года</b>	<b>31 декабря 2010 года</b>
Стоимость основных средств	1 737	1 994
Накопленная амортизация	(346)	(232)
<b>Остаточная стоимость</b>	<b>1 391</b>	<b>1 762</b>

Более детальная информация касательно финансовой аренды приведена в Примечании 11.

**Авансы на приобретение внеоборотных активов**

По состоянию на 30 июня 2011 года и 31 декабря 2010 года авансы на приобретение внеоборотных активов состояли из: 1) суммы обеспечительного платежа, предусмотренного предварительным договором купли-продажи с ООО «Ладья Ривер» на приобретение помещений в офисном здании в Москве (1 642 млн. руб.), 2) авансов на приобретение подвижного состава (716 млн. руб. и 247 млн. руб., соответственно) и 3) авансов на приобретение прочих внеоборотных активов (112 млн. руб. и 115 млн. руб., соответственно).

В соответствии с соглашением заключенным с ООО «Ладья Ривер» обеспечительный платеж должен быть возвращен Компании перед подписанием окончательного договора купли-продажи на приобретение недвижимости или в случае расторжения предварительного соглашения. Так как договор купли-продажи предусматривает авансовый платеж на приобретение недвижимости в сумме равной сумме обеспечительного платежа, и Компания планирует заключить соглашение в 2012 году, обеспечительный платеж классифицируется как авансы на приобретение внеоборотных активов.

**ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2011 ГОДА**  
**(НЕАУДИРОВАННЫЕ ДАННЫЕ)**  
*(в миллионах российских рублей, если иное не указано ниже)*

**6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ**

	Непогашенный остаток, всего	Резерв по сомнительным долгам	Непогашенный остаток, нетто
<b>30 июня 2011 года</b>			
Дебиторская задолженность по основной деятельности	1 773	(203)	1 570
Прочая дебиторская задолженность	100	(12)	88
<b>Итого дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность</b>	<b>1 873</b>	<b>(215)</b>	<b>1 658</b>
<b>31 декабря 2010 года</b>			
Дебиторская задолженность по основной деятельности	1 382	(84)	1 298
Прочая дебиторская задолженность	33	-	33
<b>Итого дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность</b>	<b>1 415</b>	<b>(84)</b>	<b>1 331</b>

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

<b>Остаток на 1 января 2010 года</b>	<b>(62)</b>
Дополнительный резерв, признанный в текущем периоде	(5)
<b>Остаток на 30 июня 2010 года</b>	<b>(67)</b>
Дополнительный резерв, признанный в текущем периоде	(37)
Восстановление резерва	8
Списание за счет резерва	12
<b>Остаток на 31 декабря 2010 года</b>	<b>(84)</b>
Дополнительный резерв, признанный в текущем периоде	(119)
Списание за счет резерва	26
Приобретение Кедентранссервис	(104)
<b>Остаток на 30 июня 2011 года</b>	<b>(281)</b>

По состоянию на 30 июня 2011 года резерв по сомнительной дебиторской задолженности был признан в отношении дебиторской задолженности по основной деятельности и прочей дебиторской задолженности (215 млн. руб.), авансов поставщикам (53 млн. руб.), авансов на приобретение внеоборотных активов (5 млн. руб.) и прочих внеоборотных активов (8 млн. руб.).

**7. АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ И ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ**

	<b>30 июня 2011 года</b>	<b>31 декабря 2010 года</b>
НДС к возмещению	1 155	854
Авансы поставщикам	1 480	1 855
Прочие оборотные активы	144	148
<b>Итого авансы выданные и прочие оборотные активы</b>	<b>2 779</b>	<b>2 857</b>

**ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2011 ГОДА**  
**(НЕАУДИРОВАННЫЕ ДАННЫЕ)**  
*(в миллионах российских рублей, если иное не указано ниже)*

**8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ**

	<b>30 июня 2011 года</b>	<b>31 декабря 2010 года</b>
Денежные средства в кассе и на текущих счетах в банках в российских рублях	822	533
Денежные средства на текущих счетах в банках в иностранной валюте	434	154
Банковские депозиты в российских рублях	750	600
Банковские депозиты в иностранной валюте	58	4
<b>Итого денежные средства и их эквиваленты</b>	<b>2 064</b>	<b>1 291</b>

Сроки краткосрочных банковских депозитов в рублях варьируются от девяти дней до трех месяцев в зависимости от потребностей Компании в денежных средствах. По состоянию на 30 июня 2011 года два банковских депозита в российских рублях в сумме 150 млн. руб. и 300 млн. руб. с годовыми процентными ставками 3,5% были размещены в АО «ТрансКредитБанк», являющемся связанной стороной (Примечание 21). Срок погашения депозитов 29 июля 2011 года. Также по состоянию на 30 июня 2011 года три банковских депозита в российских рублях в сумме 100 млн. руб. каждый с годовыми процентными ставками 3,75% были размещены в ОАО «Альфа-Банк». Срок погашения данных депозитов 1 июля 2011 года.

По состоянию на 30 июня 2011 года банковский депозит в сумме 300 млн. тенге с годовой процентной ставкой 2,5% был размещен в АО «АТФ Банк». Срок погашения данного депозита 14 июля 2011 года.

**9. КАПИТАЛ**

**Уставный капитал**

Объявленный и выпущенный акционерный капитал Группы, также как и структура акционеров Группы по состоянию на 30 июня 2011 года не изменились по сравнению с 31 декабря 2010.

**Дивиденды**

В отношении 2010 года сумма дивидендов в размере 2,91 руб. на акцию была утверждена на ежегодном собрании акционеров 28 июня 2011 года. По состоянию на 30 июня 2011 года общая задолженность по дивидендам составила 40 млн. руб. Дивиденды были выплачены акционерам в полном объеме в августе 2011 года.

**10. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ЗАЙМЫ**

**Банковские займы**

	<b>Процентная ставка</b>	<b>30 июня 2011 года</b>	<b>31 декабря 2010 года</b>
ОАО «Альфа-Банк»	9,75-9,5%	1 822	-
ООО «ТрастЮнион Эссет Менеджмент»	9,5%	514	-
<b>Итого</b>		<b>2 336</b>	<b>-</b>

В течение шести месяцев, окончившихся 30 июня 2011 года, Группа получила займы у ОАО «Альфа Банк» для финансирования сделки приобретения АО «Кедентранссервис» (Примечание 4). Займы выданы сроком на 7 лет и должны быть обеспечены не менее чем 67% простых голосующих акций АО «Кедентранссервис». По состоянию на 30 июня 2011 года соответствующее соглашение о залоге подписано не было.

## **10. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ЗАЙМЫ (продолжение)**

### ***Банковские займы (продолжение)***

В соответствии с условиями займа Группа имеет определенные финансовые и нефинансовые обязательства (кованты), включая поддержание определенного уровня коэффициента Долг/EBITDA, рассчитываемого на основании годовых и полугодовых данных. Для целей расчета долг включает в себя все краткосрочные и долгосрочные займы, обязательства по финансовой аренде и процентные расходы за 12 месяцев, окончившихся на отчетную дату. EBITDA включает прибыль до вычета процентных расходов, налогов и амортизации. В случае несоблюдения этих условий банк может увеличить годовую ставку процента на 3%. Кроме того, банк может потребовать досрочного погашения займов в случае, если нарушение этих условий не устранено в течение 30 календарных дней.

По состоянию на 30 июня 2011 года Группа выполняет данные кованты.

Группа привлекла заемные средства у ООО «ТрастЮнион Эссет Менеджмент» с целью финансирования сделки приобретения обыкновенных именных акций ОАО «ТрансКонтейнер» для выполнения Плана вознаграждения опционами на приобретение акций руководством ОАО «ТрансКонтейнер» (Примечание 13). Займ выдан сроком на 5 лет.

***Рублевые облигации серии 1 со сроком обращения 5 лет*** – 4 марта 2008 года Компания произвела выпуск неконвертируемых облигаций на общую сумму 3 000 млн. руб. с номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая и сроком обращения пять лет. Процентная ставка купонного дохода за шесть месяцев, окончившихся 30 июня 2011 года, установлена в размере 9,5 годовых (9,5% годовых за год, окончившийся 31 декабря 2010).

Так как данные облигации не могут быть предъявлены к досрочному погашению до конца срока их обращения (в феврале 2013 года), они классифицированы как долгосрочные по состоянию на 30 июня 2011 года.

По состоянию на 30 июня 2011 года остаточная стоимость облигаций составила 3 095 млн. руб. (3 095 млн. руб. на 31 декабря 2010 года). Сумма начисленного купона составила 95 млн. руб. (95 млн. руб. на 31 декабря 2010 года) и была включена в промежуточный сокращенный консолидированный отчет о финансовом положении как текущая часть долгосрочных займов.

***Рублевые облигации серии 2 со сроком обращения 5 лет*** – 10 июня 2010 Компания произвела выпуск неконвертируемых облигаций на общую сумму 3 000 млн. руб. с номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая и сроком обращения пять лет. Чистый доход от выпуска облигаций после вычета расходов, связанных с размещением, составил 2 975 млн. руб. Ставка купонного дохода на пять лет составляет 8,8% в год. Купонный доход выплачивается раз в полгода.

Облигации, серии 2 будут предъявлены к погашению четырьмя равными долями один раз в полгода в течение четвертого и пятого годов обращения, что обуславливает отражение этих облигаций в составе долгосрочных займов на отчетную дату.

По состоянию на 30 июня 2011 года остаточная стоимость облигаций составила 2 995 млн. руб. (2 994 млн. руб. на 31 декабря 2010 года). Сумма начисленного купона составила 17 млн. руб. (18 млн. руб. на 31 декабря 2010 года) и была включена в промежуточный сокращенный консолидированный отчет о финансовом положении как текущая часть долгосрочных займов.

***Облигации в иностранной валюте.*** В связи с приобретением дочерней компании Группа приняла обязательства облигационного займа выпущенного 3 марта 2006 года в размере 1 694 320 купонных облигаций без обеспечения, номинальной стоимостью 1 000 казахских тенге каждая. По состоянию на 30 июня 2011 года остаточная стоимость таких облигаций составила 304 млн. рублей и сумма начисленного купонного дохода – 7 млн. руб. Средневзвешенная процентная ставка купонного дохода в течение шести месяцев, окончившихся 30 июня 2011 года составила 8,4% годовых.

Облигации будут предъявлены к погашению 3 апреля 2012 года и были включены в промежуточный сокращенный консолидированный отчет о финансовом положении в составе краткосрочных обязательств на отчетную дату.

**ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2011 ГОДА**  
**(НЕАУДИРОВАННЫЕ ДАННЫЕ)**  
*(в миллионах российских рублей, если иное не указано ниже)*

**11. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ФИНАНСОВОЙ АРЕНДЕ**

	Минимальные арендные платежи		Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей	
	30 июня 2011 года	31 декабря 2010 года	30 июня 2011 года	31 декабря 2010 года
В течение одного года	521	610	455	545
От одного до пяти лет	196	530	149	392
	717	1 140	604	937
За вычетом суммы, представляющей будущие проценты	(113)	(203)	-	-
<b>Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей</b>	<b>604</b>	<b>937</b>	<b>604</b>	<b>937</b>

В течение шести месяцев, окончившихся 30 июня 2011 года, Группа выкупила объекты лизинга по договору финансовой аренды с ООО «ФинансБизнесГрупп», который был заключен Группой в течение 2007 года, сроком на 50 месяцев.

31 декабря 2009 года Группа заключила договор продажи и обратной аренды с ЗАО «Городская инновационно-лизинговая компания» на продажу и обратную финансовую аренду грузовых автомобилей с остаточной стоимостью 296 млн. руб. Группа продолжила отражать активы по договору аренды по их прежней остаточной стоимости. Превышение выручки от реализации над стоимостью активов в размере 109 млн. руб. было отражено как доходы будущих периодов в промежуточном сокращенном консолидированном отчете о финансовом положении и будет с амортизировано в течение срока аренды.

В течение шести месяцев, окончившихся 30 июня 2011 года, амортизация доходов будущих периодов составила 20 млн. рублей и была включена в процентные расходы по обязательствам по финансовой аренде в промежуточном сокращенном консолидированном отчете о совокупном доходе. Договор аренды заключен на 3 года с эффективной процентной ставкой 28,3% (включая эффект от амортизации доходов будущих периодов в течение срока аренды).

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

**12. ПЕНСИОННЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

*Планы с установленными взносами*

Общая сумма расхода по отчислениям в планы с установленными взносами за шестимесячные периоды, окончившиеся 30 июня 2011 и 2010 годов, включала следующее:

	2011	2010
Пенсионный фонд Российской Федерации	284	185
Негосударственный пенсионный план с установленными взносами «Благосостояние»	5	4
<b>Итого расходы по планам с установленными взносами</b>	<b>289</b>	<b>189</b>

**ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2011 ГОДА**  
**(НЕАУДИРОВАННЫЕ ДАННЫЕ)**  
*(в миллионах российских рублей, если иное не указано ниже)*

**12. ПЕНСИОННЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (продолжение)**

*Планы с установленными выплатами*

Последняя актуарная оценка обязательств по планам с установленными выплатами была проведена независимым актуарием по состоянию на 31 декабря 2010 года. Текущая стоимость обязательства по фиксированным выплатам и соответствующая стоимость текущих и прошлых услуг отражались по методу прогнозируемой условной единицы. Группа отразила пенсионные обязательства на 30 июня 2011 года и соответствующие расходы за шесть месяцев, окончившиеся этой датой посредством внесения корректировок, отражающих существенные изменения числа участников, увеличение уровня заработной платы и прочие существенные изменения, в суммы, отраженные на конец 2010 года.

Суммы, признанные в промежуточном сокращенном консолидированном отчете о совокупных доходах и расходах за шесть месяцев, окончившихся 30 июня 2011 и 2010 годов в отношении планов с установленными выплатами, были включены в состав расходов на оплату труда следующим образом:

	<b>30 июня 2011 года</b>	<b>30 июня 2010 года</b>
Стоимость текущих услуг	19	14
Проценты по обязательствам	28	23
Ожидаемый доход на активы плана	(2)	(1)
Актуарные убытки, признанные в течение периода	24	33
Стоимость прошлых услуг	3	10
<b>Чистые расходы, отраженные в промежуточном сокращенном консолидированном отчете о совокупных доходах и расходах</b>	<b>72</b>	<b>79</b>

Суммы, отраженные в консолидированном отчете о финансовом положении на 30 июня 2011 года и 31 декабря 2010 года в отношении планов с установленными выплатами, представлены следующим образом:

	<b>30 июня 2011 года</b>	<b>31 декабря 2010 года</b>
Дисконтированная стоимость обязательств по планам с установленными выплатами	761	720
Справедливая стоимость активов планов	(41)	(36)
Превышение / дефицит дисконтированной суммы обязательств над величиной активов	720	684
Непризнанная стоимость услуг прошлых периодов	(6)	(7)
<b>Сумма чистых обязательств, отраженная в промежуточном сокращенном консолидированном отчете о финансовом положении</b>	<b>714</b>	<b>677</b>

Принципиальные допущения, используемые для расчета обязательств на 30 июня 2011 года по планам с установленными выплатами, не отличаются от тех, которые использовались для подготовки консолидированной годовой финансовой отчетности на 31 декабря 2010 года.

Актуарный убыток текущего периода в отношении обязательств по планам с установленными выплатами явился результатом более высокого темпа роста заработной платы сотрудников Группы, чем прогнозировалось.

### **13. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ СОТРУДНИКОВ ОПЦИОНАМИ НА ПРИОБРЕТЕНИЕ АКЦИЙ**

В октябре 2010 года Совет директоров одобрил План вознаграждения опционами на приобретение акций руководством Компании («План»). В общей сложности 1,5% от выпущенных обыкновенных акций Компании могут быть распределены по этому Плану. Реализация плана начата 20 мая 2011 года. Участие руководства в Плане и количество опционов на акции, предусматриваемое в индивидуальных соглашениях с руководителями определяются решениями Совета директоров.

План предусматривает предоставление опционов на приобретение акций членам руководства Группы («участники Плана»). Все участники Плана подписали соответствующие соглашения к концу июня 2011 года.

Опционы будут исполнены четырьмя траншами на протяжении четырех последующих лет. За каждый год стажа участники Плана получают право на определенное количество опционов на акции.

В установленных случаях, включая нарушение определенных требований трудового договора, участники Плана могут потерять право на приобретение акций.

Обыкновенные акции будут продаваться участникам Плана из числа собственных акций, выкупленных Группой на открытом рынке через компанию специального назначения, ООО «Простор Инвест Групп», полностью контролируруемую Группой.

Цена исполнения опциона определяется в размере 2 464 рубля за акцию, плюс доля расходов, связанных с реализацией Плана. Опционы на акции могут быть исполнены участниками Плана до июня 2016 года.

По состоянию на 30 июня 2011 года в рамках реализации Плана Группа выкупила 208 421 собственную акцию. Стоимость их приобретения составила 513,6 млн. рублей. Акции были приобретены компанией ООО «Простор Инвест Групп».

Сведения по состоянию на 30 июня 2011 года об опционах на акции:

	<b>Число акций</b>
Опционы, выпущенные на 1 января 2011 года	-
Опционы, предоставленные в течение первых шести месяцев 2011 года	208 421
<b>Опционы, выпущенные на 30 июня 2011 года</b>	<b>208 421</b>

Справедливая стоимость услуг, полученных в обмен на предоставленные опционы, оценивается по справедливой стоимости опционов. Оценка справедливой стоимости полученных услуг производилась по модели Блэка-Шоулза-Мертон.

	<b>Опционы, выданные по состоянию на 20 мая 2011 года</b>
Цена акции (в Российских рублях)	3 116
Цена исполнения (в Российских рублях) (включая расходы, связанные с реализацией Плана)	2 464-3 145
Ожидаемая волатильность	37%
Срок действия опциона	1-5 лет
Безрисковая процентная ставка	4,6%-7,4%
<b>Справедливая цена на дату оценки (в Российских рублях)</b>	<b>1 308-1 462</b>

В модели Блэка-Шоулза-Мертон используется показатель волатильности, подсчет которого зависит от среднегодового отклонения показателя доходности по акциям за период времени. Показатель волатильности был определен исходя из исторической цены за акцию за последний период (за последние шесть месяцев до даты предоставления опционов).

**ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2011 ГОДА**  
**(НЕАУДИРОВАННЫЕ ДАННЫЕ)**  
*(в миллионах российских рублей, если иное не указано ниже)*

**13. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ СОТРУДНИКОВ ОПЦИОНАМИ НА ПРИОБРЕТЕНИЕ АКЦИЙ (продолжение)**

В течение шести месяцев, окончившихся 30 июня 2011 года, Группа признала расходы, относящиеся к опционам, на сумму 89,3 млн. рублей. Данные расходы включены в состав расходов на оплату труда и раскрыты в Примечании 18.

В течение шести месяцев, окончившихся 30 июня 2011 года, опционы не исполнялись.

**14. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО ОСНОВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ**

	<b>30 июня 2011 года</b>	<b>31 декабря 2010 года</b>
Кредиторская задолженность по основной деятельности	476	483
Задолженность за приобретение основных средств	35	495
Обязательства перед покупателями	3 209	2 987
<b>Итого кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность</b>	<b>3 720</b>	<b>3 965</b>

**15. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО НАЛОГАМ, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ**

	<b>30 июня 2011 года</b>	<b>31 декабря 2010 года</b>
НДС	151	561
Налог на имущество	105	120
Страховые взносы	113	39
Налог на доходы физических лиц	39	16
Прочие налоги	75	5
<b>Итого задолженность по налогам, за исключением налога на прибыль</b>	<b>483</b>	<b>741</b>

**16. НАЧИСЛЕННЫЕ И ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

	<b>30 июня 2011 года</b>	<b>31 декабря 2010 года</b>
Задолженность по оплате труда	400	194
Задолженность по приобретению акций Кедентранссервис	103	-
Прочие обязательства	92	54
<b>Итого начисленные и прочие краткосрочные обязательства</b>	<b>595</b>	<b>248</b>

Задолженность по оплате труда по состоянию на 30 июня 2011 года и 31 декабря 2010 года состоит из начисленных обязательств по заработной плате и премиям в размере 261 млн. руб. и 104 млн. руб., соответственно, а также резерва по неиспользованным отпускам в размере 139 млн. руб. и 90 млн. руб., соответственно.



**ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2011 ГОДА**  
**(НЕАУДИРОВАННЫЕ ДАННЫЕ)**  
*(в миллионах российских рублей, если иное не указано ниже)*

**17. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ**

Генеральный директор Компании является руководителем, принимающим управленческие решения. Различные виды экономической деятельности Группы являются взаимозависимыми при предоставлении клиентам услуг, связанных с железнодорожными контейнерными перевозками и прочими логистическими услугами. Управленческая отчетность Группы, рассматриваемая Генеральным директором для оценки результатов деятельности и распределения ресурсов, составляется в разрезе одного отчетного сегмента. Управленческая отчетность Группы подготавливается на тех же принципах, что и данная промежуточная сокращенная консолидированная финансовая информация.

**Анализ выручки по категориям**

	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Интегрированные логистические услуги	5 680	4 414
Железнодорожные контейнерные перевозки	4 052	3 223
Терминальное обслуживание и агентские услуги	1 463	941
Автоперевозки	840	685
Экспедиторские и логистические услуги	1 489	521
Услуги на складах временного хранения	197	113
Прочее	83	45
<b>Итого выручка</b>	<b>13 804</b>	<b>9 942</b>

**Анализ выручки по географическому расположению заказчиков**

	<b>2011</b>	<b>2010</b>
<b>Выручка от внешних покупателей</b>		
Россия	12 052	8 945
Германия	348	490
Китай	254	150
Корея	223	99
Швейцария	116	88
Финляндия	86	57
Прочее	725	113
<b>Итого выручка</b>	<b>13 804</b>	<b>9 942</b>

В течение периода, окончившегося 30 июня 2011 г., 11% от общей суммы выручки Группы было получено от ОАО «РЖД»: 1 485 млн. руб. В течение периода, окончившегося 30 июня 2010 года, у Группы не было отдельных контрагентов, на долю которых приходилось бы более 10% общей выручки Группы. Самым существенным контрагентом Группы было ОАО «РЖД», выручка по которому составила 910 млн. руб. (9% от общей суммы выручки).

Более 90% внеоборотных активов Группы находится в России, примерно 9% внеоборотных активов (в основном основные средства и нематериальные активы, не включая гудвил) принадлежит АО Кедентранссервис и находится в Казахстане.

**ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2011 ГОДА**  
**(НЕАУДИРОВАННЫЕ ДАННЫЕ)**  
*(в миллионах российских рублей, если иное не указано ниже)*

**18. ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ, НЕТТО**

	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Услуги сторонних организаций, относящиеся к интегрированным логистическим услугам	3 837	2 473
Услуги по перевозке и обработке грузов	2 255	2 031
Расходы на оплату труда	2 137	1 538
Амортизация	1 201	1 114
Материалы и затраты на ремонт	987	763
Налоги, за исключением налога на прибыль	294	208
Арендная плата	173	274
Охрана	139	112
Расходы на консультационные услуги	115	98
Топливо	81	60
Приобретение лицензий и программ	59	53
Услуги связи	47	47
Благотворительность	3	42
(Прибыль)/убыток от прекращения договоров финансовой аренды	-	31
Изменение резерва по сомнительным долгам	119	5
Прибыль от выбытия основных средств	(34)	(27)
Прочие расходы, нетто	150	338
<b>Итого операционные расходы, нетто</b>	<b>11 563</b>	<b>9 160</b>

**19. ПРОЦЕНТНЫЕ РАСХОДЫ**

	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Процентные расходы по рублевым облигациям	270	203
Процентные расходы по обязательствам по финансовой аренде	62	183
Процентные расходы по банковским займам	47	87
<b>Итого процентные расходы</b>	<b>379</b>	<b>473</b>

**20. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ**

	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Текущий налог на прибыль	(492)	(173)
Отложенный налог на прибыль	41	55
<b>Налог на прибыль</b>	<b>(451)</b>	<b>(118)</b>

**21. ОСТАТКИ ПО ОПЕРАЦИЯМ И ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ**

В соответствии с МСБУ 24 «Раскрытие информации о связанных сторонах» стороны считаются связанными, если одна сторона имеет возможность контролировать или оказывать значительное влияние на деятельность другой стороны в процессе принятия финансовых или операционных решений. При рассмотрении каждой возможной связанной стороны особое внимание уделяется содержанию отношений, а не только их юридической форме.

Связанные стороны могут вступать в сделки, которые не проводились бы между несвязанными сторонами. Цены и условия таких сделок могут отличаться от цен и условий сделок между несвязанными сторонами.

Характер отношений между связанными сторонами, с которыми Группа заключала значительные сделки или имела значительные остатки в расчетах на 30 июня 2011 года, раскрывается ниже:

**ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2011 ГОДА**  
**(НЕАУДИРОВАННЫЕ ДАННЫЕ)**  
*(в миллионах российских рублей, если иное не указано ниже)*

**21. ОСТАТКИ ПО ОПЕРАЦИЯМ И ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ**  
**(продолжение)**

<b>Связанная сторона</b>	<b>Характер отношений</b>
ОАО «Российские железные дороги» (РЖД)	Материнская компания
ОАО «ТрансКредитБанк»	Ассоциированная компания РЖД
ООО «ФинансБизнесГрупп»	Ассоциированная компания РЖД
ЗАО «Сбербанк Лизинг»	Дочерняя компания Сбербанка
ООО «Росжелдорстрой»	Дочернее предприятие РЖД
ОАО «РЖД Логистика»	Дочернее предприятие РЖД
ООО «ТМХ Вагоностроение»	Ассоциированная компания РЖД
Фонд «Благосостояние»	План пенсионного обеспечения сотрудников Компании
Фонд «Почет»	План пенсионного обеспечения сотрудников Компании

Конечной контролирующей стороной Группы является Правительство Российской Федерации, следовательно, все компании, контролируемые Правительством Российской Федерации, также рассматриваются как связанные стороны Группы для целей настоящей промежуточной сокращенной консолидированной финансовой информации.

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

***РЖД, его дочерние, совместные и ассоциированные компании***

Группа осуществляет ряд операций с ОАО «РЖД», являющимся единоличным владельцем и поставщиком услуг железнодорожной инфраструктуры и локомотивного парка России. Кроме того, РЖД принадлежит основная часть мощностей по ремонту железнодорожных вагонов в России. Данные мощности используются Группой для поддержания своего подвижного состава в исправном состоянии.

В соответствии с действующими в России нормативными актами, только ОАО «РЖД» может выполнять отдельные функции, связанные с организацией процесса контейнерных перевозок. Так как активы, необходимые для выполнения таких функций, были переданы Группе, ОАО «РЖД» привлекло Компанию в качестве агента по выполнению таких функций. Выручка Группы от таких операций с РЖД представлена в составе агентских услуг в промежуточном сокращенном консолидированном отчете о совокупном доходе.

У Группы открыто несколько расчетных счетов в ОАО «ТрансКредитБанк».

Операции и остатки по операциям со связанными сторонами по состоянию на 30 июня 2011 года, и за период, закончившийся этой датой, представлены ниже:

**ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2011 ГОДА**  
**(НЕАУДИРОВАННЫЕ ДАННЫЕ)**  
*(в миллионах российских рублей, если иное не указано ниже)*

**21. ОСТАТКИ ПО ОПЕРАЦИЯМ И ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ**  
**(продолжение)**

		РЖД, дочерние, совместные и ассоциированные компании	Прочие
	Всего		
Денежные средства и их эквиваленты	1 322	1 322	-
Дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность			
Дебиторская задолженность по основной деятельности	745	325	420
Прочая дебиторская задолженность	41	5	36
	786	330	456
Авансы и прочие оборотные активы			
Авансы поставщикам	1 132	1 129	3
Инвестиции в ассоциированные компании	87	-	87
Авансы на приобретение внеоборотных активов	300	300	-
<b>Итого активы</b>	<b>3 627</b>	<b>3 081</b>	<b>546</b>
Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность			
Кредиторская задолженность по основной деятельности	54	45	9
Обязательства перед покупателями	47	23	24
	101	68	33
Начисленные и прочие обязательства			
Прочая кредиторская задолженность	56	5	51
Обязательства по финансовой аренде	460	-	460
<b>Итого обязательства</b>	<b>617</b>	<b>73</b>	<b>544</b>
Выручка			
Железнодорожные контейнерные перевозки	272	249	23
Агентские услуги	902	899	3
Интегрированные логистические услуги	376	294	82
Прочее	89	43	46
	1 639	1 485	154
Проценты полученные по депозитам	14	14	-
<b>Итого доходы</b>	<b>1 653</b>	<b>1 499</b>	<b>154</b>
Операционные расходы			
Услуги по перевозке и обработке грузов	1 566	1 522	44
Услуги сторонних организаций, относящиеся к интегрированным логистическим услугам	2 911	2 797	114
Затраты на ремонт	551	549	2
Арендная плата по объектам основных средств	19	19	-
Прочие расходы	112	71	41
	5 159	4 958	201
Процентные расходы по обязательствам по финансовой аренде	46	9	37
<b>Итого расходы</b>	<b>5 205</b>	<b>4 967</b>	<b>238</b>
Приобретение основных средств	211	201	10
Приобретение материалов	6	-	6
Взносы в негосударственные пенсионные фонды	25	-	25
<b>Итого прочие операции</b>	<b>242</b>	<b>201</b>	<b>41</b>

**ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2011 ГОДА**  
**(НЕАУДИРОВАННЫЕ ДАННЫЕ)**  
*(в миллионах российских рублей, если иное не указано ниже)*

**21. ОСТАТКИ ПО ОПЕРАЦИЯМ И ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ**  
**(продолжение)**

Операции и остатки по операциям со связанными сторонами по состоянию на 31 декабря 2010 года, и за период, закончившийся 30 июня 2010 года:

	<b>Всего</b>	<b>РЖД, дочерние, совместные и ассоциированные компании</b>	<b>Прочие</b>
Денежные средства и их эквиваленты	1 262	1 261	1
Дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность			
Дебиторская задолженность по основной деятельности	527	306	221
Прочая дебиторская задолженность	40	1	39
	<u>567</u>	<u>307</u>	<u>260</u>
Авансы и прочие оборотные активы			
Авансы поставщикам	1 651	1 648	3
	<u>1 651</u>	<u>1 648</u>	<u>3</u>
Инвестиции в ассоциированные компании	101	-	101
<b>Итого активы</b>	<b><u>3 581</u></b>	<b><u>3 216</u></b>	<b><u>365</u></b>
Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность			
Кредиторская задолженность по основной деятельности	46	32	14
Обязательства перед покупателями	56	30	26
	<u>102</u>	<u>62</u>	<u>40</u>
Начисленные и прочие обязательства			
Прочая кредиторская задолженность	33	5	28
Обязательства по финансовой аренде	756	208	548
<b>Итого обязательства</b>	<b><u>891</u></b>	<b><u>275</u></b>	<b><u>616</u></b>
Выручка			
Железнодорожные контейнерные перевозки	397	392	5
Агентские услуги	740	737	3
Интегрированные логистические услуги	10	2	8
Прочее	43	28	15
	<u>1 190</u>	<u>1 159</u>	<u>31</u>
Проценты полученные по депозитам	7	7	-
<b>Итого доходы</b>	<b><u>1 197</u></b>	<b><u>1 166</u></b>	<b><u>31</u></b>
Операционные расходы			
Услуги по перевозке и обработке грузов	1 517	1 515	2
Услуги сторонних организаций, относящиеся к интегрированным логистическим услугам	2 011	1 762	249
Затраты на ремонт	406	404	2
Арендная плата по объектам основных средств	162	162	-
Прочие расходы	125	88	37
	<u>4 221</u>	<u>3 931</u>	<u>290</u>
Процентные расходы по обязательствам по финансовой аренде	75	18	57
<b>Итого расходы</b>	<b><u>4 296</u></b>	<b><u>3 949</u></b>	<b><u>347</u></b>
Приобретение основных средств	458	456	2
Приобретение материалов	4	-	4
Взносы в негосударственные пенсионные фонды	26	-	26
<b>Итого прочие операции</b>	<b><u>488</u></b>	<b><u>456</u></b>	<b><u>32</u></b>

**ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2011 ГОДА**  
**(НЕАУДИРОВАННЫЕ ДАННЫЕ)**  
*(в миллионах российских рублей, если иное не указано ниже)*

**21. ОСТАТКИ ПО ОПЕРАЦИЯМ И ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ**  
**(продолжение)**

Остатки по операциям со связанными сторонами являются необеспеченными, кроме обязательств по финансовой аренде (Примечание 11) и будут погашены денежными средствами или поставками услуг или товаров (в отношении авансов поставщикам и обязательств перед покупателями) в ходе обычной деятельности.

***Вознаграждение, выплачиваемое ключевому руководящему персоналу***

Ключевой руководящий персонал включает членов Совета директоров Компании, Генерального директора и его заместителей, что составляет 21 и 20 человек на 30 июня 2011 года и 30 июня 2010 года, соответственно. Общая сумма вознаграждения ключевого руководящего персонала (включая страховые взносы и до удержания налога на доходы физических лиц) составила 95 млн. руб. (в том числе общую сумму страховых взносов в размере 2 млн. руб.) и 46 млн. руб. (в том числе общую сумму страховых взносов в размере 1 млн. руб.) за шесть месяцев, окончившихся 30 июня 2011 и 2010 годов, соответственно. Данное вознаграждение отражено в составе расходов на оплату труда в промежуточных сокращенных консолидированных прибылях и убытках и в основном состоит из краткосрочных выплат. Пенсионное обеспечение и прочие долгосрочные выплаты ключевому руководящему персоналу были незначительны.

Согласно примечанию 13 в течение шести месяцев, окончившихся 30 июня 2011 года, Группа признала расходы в размере 89,3 млн. руб. в отношении плана вознаграждения опционами на приобретение акций, одобренного Советом директоров в октябре 2010 года. Расходы в отношении опционов, предоставленных Генеральному директору и его заместителям, составили 48 млн. руб.

**22. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ОПЕРАЦИОННОЙ АРЕНДЕ**

По состоянию на 30 июня 2011 года Группа арендует погрузочную площадку на станции Достык в Казахстане. Договор заключен сроком на 15 лет.

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

Группа продолжает арендовать фитинговые платформы у ОАО «РусТрансВагон», по договору операционной аренды.

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

	<b>30 июня 2011 года</b>	<b>31 декабря 2010 года</b>
В течение одного года	194	192
От двух до пяти лет	160	56
Свыше пяти лет	288	4
<b>Итого будущие минимальные платежи по аренде</b>	<b>642</b>	<b>252</b>

**ОАО «ТРАНСКОНТЕЙНЕР»**  
**ПРИМЕЧАНИЯ К ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ**  
**ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2011 ГОДА**  
**(НЕАУДИРОВАННЫЕ ДАННЫЕ)**  
*(в миллионах российских рублей, если иное не указано ниже)*

**23. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ИНВЕСТИЦИОННОГО ХАРАКТЕРА**

По состоянию на 30 июня 2011 года и 31 декабря 2010 года у Группы существовали следующие обязательства инвестиционного характера:

	<b>30 июня 2011 года</b>	<b>31 декабря 2010 года</b>
Строительство контейнерно-терминальных комплексов и модернизация существующих активов	700	786
Приобретение контейнеров и платформ	1 164	789
Приобретение подъемного и прочего оборудования	4	76
<b>Итого обязательства инвестиционного характера</b>	<b>1 868</b>	<b>1 651</b>

**24. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

**Приобретение платформ** – В июле-августе 2011 года Группа приобрела 190 железнодорожных вагонов-платформ у ООО «Техмакстрас» на общую сумму 452 млн. руб. (плюс НДС в размере 81 млн. руб.), 120 железнодорожных вагонов-платформ у ООО «ТМХ Вагоностроение» на общую сумму 239 млн. руб. (плюс НДС в размере 43 млн. руб.) и 37 железнодорожных вагонов-платформ у Tatravagonka a.s. на общую сумму 123 млн. руб. (НДС не облагается).

**Учреждение компании Logistic System Management B.V.** – В июле 2011 года Группа зарегистрировала компанию Logistic System Management B.V., 100% дочернюю компанию Logistic Investment SARL, в Нидерландах с акционерным капиталом в размере 90 000 евро. (4 млн. руб. по обменному курсу ЦБ РФ на 30 июня 2011 года).

**Продажа имущества** – В августе 2011 года был заключен договор с ООО «Ростовский универсальный порт» на продажу имущества (земельный участок, здание и сооружения в г. Ростов-на-Дону) на общую сумму 382 млн. руб. (плюс НДС в размере 42 млн. руб.). Остаточная стоимость продаваемого имущества составила 280 млн. руб.