

**Публичное акционерное общество
«Центр по перевозке грузов в
контейнерах «ТрансКонтейнер»**

**Бухгалтерская отчетность и
Аудиторское заключение
независимого аудитора**

31 декабря 2018 г.

СОДЕРЖАНИЕ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерский баланс	1
Отчет о финансовых результатах.....	4
Отчет об изменениях капитала	5
Отчет о движении денежных средств.....	8
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	10
1. Сведения о хозяйственной деятельности.....	10
1.1 Общие сведения	10
1.2 Сведения об учредителях и акционерах	14
1.3 Сведения о дочерних и зависимых обществах.....	15
1.4 Основные виды деятельности и экономическая среда	15
1.5 Информация об аудиторе Общества.....	16
2. Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и описание системы ведения бухгалтерского учета	16
2.1 Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности	16
2.2 Изменения в учетной политике Общества на 2019 год.....	18
3. Раскрытие существенных элементов учетной политики и показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности	18
3.1 Нематериальные активы.....	18
3.2 Основные средства	18
3.3 Незавершенные вложения в основные средства	21
3.4 Прочие внеоборотные активы	21
3.5 Материально-производственные запасы	21
3.6 Расходы будущих периодов	22
3.7 Финансовые вложения	22
3.8 Денежные средства и денежные эквиваленты	23
3.9 Дебиторская задолженность.....	24
3.10 Прочие оборотные активы	26
3.11 Капитал и резервы.....	26
3.12 Кредиты и займы.....	27
3.13 Кредиторская задолженность	30
3.14 Прочие краткосрочные обязательства	30
3.15 Оценочные обязательства.....	30
3.16 Условные обязательства и условные активы	31
3.17 Доходы Общества.....	32
3.18 Расходы Общества.....	33
3.19 Учет расчетов по налогу на прибыль.....	34
3.20 Расчеты со связанными сторонами	35
3.21 Трансфертное ценообразование	36
3.22 Базовая прибыль на акцию.....	36
4. Политика в области управления рисками	36
5. События после отчетной даты	41
Приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах..	42



Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам и Совету директоров Публичного акционерного общества «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер»:

Наше мнение

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер» (далее – ПАО «ТрансКонтейнер» или «Общество») по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Предмет аудита

Мы провели аудит бухгалтерской отчетности Общества, которая включает:

- бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2018 года;
- отчет о финансовых результатах за год, закончившийся на указанную дату;
- отчет об изменениях капитала за год, закончившийся на указанную дату;
- отчет о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности» нашего заключения.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Независимость

Мы независимы по отношению к Обществу в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями Кодекса профессиональной этики аудиторов и Правил независимости аудиторов и аудиторских организаций, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ.

Наша методология аудита

Краткий обзор

- Существенность**
- Существенность на уровне бухгалтерской отчетности Общества в целом: 533 миллиона российских рублей (млн руб.), что составляет 1% от среднего значения выручки и выручки, за вычетом стоимости услуг сторонних организаций (соисполнителей).
- Ключевые вопросы аудита**
- Переоценка основных средств.

При планировании аудита мы определили существенность и провели оценку рисков существенного искажения бухгалтерской отчетности. В частности, мы проанализировали, в каких областях руководство выносило субъективные суждения, например, в отношении значимых бухгалтерских оценок, что включало применение допущений и рассмотрение будущих событий, с которыми в силу их характера связана неопределенность. Как и во всех наших аудитах, мы также рассмотрели риск обхода системы внутреннего контроля руководством, включая, помимо прочего, оценку наличия признаков необъективности руководства, которая создает риск существенного искажения вследствие недобросовестных действий.

Объем аудита определен нами таким образом, чтобы мы могли выполнить работы в достаточном объеме для выражения нашего мнения о бухгалтерской отчетности в целом с учетом структуры Общества, используемых Обществом учетных процессов и средств контроля, а также с учетом специфики отрасли, в которой Общество осуществляет свою деятельность.

Существенность

На определение объема нашего аудита оказало влияние применение нами существенности. Аудит предназначен для получения разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений. Искажения могут возникать в результате недобросовестных действий или ошибок. Они считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской отчетности.

Основываясь на своем профессиональном суждении, мы установили определенные количественные пороговые значения для существенности, в том числе для существенности на уровне бухгалтерской отчетности Общества в целом, как указано в таблице ниже. С помощью этих значений и с учетом качественных факторов, мы определили объем нашего аудита, а также характер, сроки проведения и объем наших аудиторских процедур и оценили влияние искажений (взятых по отдельности и в совокупности), при наличии таковых, на бухгалтерскую отчетность в целом.

Существенность на уровне бухгалтерской отчетности в целом

533 млн руб.

Как мы ее определили

1% от среднего значения выручки и выручки, за вычетом стоимости услуг сторонних организаций (соисполнителей).

Обоснование примененного базового показателя для определения уровня существенности

Мы приняли решение использовать в качестве базового показателя для определения уровня существенности среднее значение выручки и выручки, за вычетом стоимости услуг сторонних организаций (соисполнителей), потому что мы считаем, что именно этот комбинированный показатель наиболее полно характеризует результаты деятельности Общества (в связи с существенной долей услуг соисполнителей в выручке, один показатель выручки сам по себе полностью не отражает результативность бизнеса). Мы установили существенность на уровне 1%, что попадает в диапазон приемлемых количественных пороговых значений существенности, применимых для предприятий, ориентированных на получение прибыли.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Ключевой вопрос аудита

Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита

Переоценка основных средств

См. Примечание 3.2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в отношении информации, подлежащей раскрытию, и соответствующих положений учетной политики.

На 31 декабря 2018 года совокупная балансовая стоимость основных средств Общества составляет 41 126 млн руб. Это самый значимый актив на балансе Общества, на который приходится 65% общей стоимости активов.

В соответствии с учетной политикой Общество применяет модель оценки

Мы получили и проанализировали результаты анализа текущей (восстановительной) стоимости объектов основных средств групп «Здания» и «Сооружения» по состоянию на 31 декабря 2018 года. При формировании нашего вывода в отношении использованного руководством и независимым оценщиком допущений и методологии, мы, в том числе, опирались на результаты работы наших экспертов в области оценки.

Наши аудиторские процедуры в отношении проведенного анализа текущей (восстановительной) стоимости объектов основных средств групп «Здания» и

Ключевой вопрос аудита

основных средств по восстановительной стоимости в отношении следующих групп однородных основных средств: «Здания», «Сооружения» (за исключением имущественного комплекса, задействованного при организации перевозок в среднетоннажных контейнерах).

Указанные группы основных средств, подлежат регулярной переоценке с тем, чтобы их балансовая стоимость существенно не отличалась от текущей (восстановительной) стоимости на конец отчетного периода.

Прочие группы объектов основных средств учитываются по первоначальной стоимости.

Последняя переоценка была проведена Обществом по состоянию на 31 декабря 2017 года по группе «Здания» и 31 декабря 2012 года по группе «Сооружения».

Для целей проведения анализа текущей (восстановительной) стоимости объектов основных средств групп «Здания» и «Сооружения» по состоянию на 31 декабря 2018 года руководство Общества привлекло независимого эксперта.

В результате проведенного анализа текущей (восстановительной) стоимости объектов основных средств групп «Здания» и «Сооружения» по состоянию на 31 декабря 2018 года текущая (восстановительная) стоимость существенно не отличается от первоначальной стоимости основных средств по данным группам. В связи с этим, в соответствии с учетной политикой Общества, переоценка основных средств не проводится.

Мы уделили особое внимание анализу текущей (восстановительной) стоимости объектов основных средств, потому что процесс оценки является достаточно сложным, предполагает применение суждений, и в его основе лежат допущения, на которые оказывают влияние рыночные и экономические условия, которые по своей сути являются неопределенными.

Какие аудиторские процедуры были выполнены в отношении ключевого вопроса аудита

«Сооружения» по состоянию на 31 декабря 2018 года включали следующее:

- проверку методологии, примененной экспертом, привлеченным руководством для определения текущей (восстановительной) стоимости активов;
- проверку на выборочной основе основных допущений и их соответствие нашим экспертным знаниям с учетом специфики отрасли;
- оценку компетентности, квалификации, опыта и объективности эксперта, привлеченного руководством;
- проверку на выборочной основе точности и уместности исходных данных по определению текущей (восстановительной) стоимости основных средств (включая, но не ограничиваясь проверкой технических параметров оцениваемых объектов, их юридической и функциональной составляющей);
- получение и анализ письменных заявлений руководства в отношении проведенного анализа текущей (восстановительной) стоимости основных средств.

По результатам вышеуказанных процедур мы полагаем, что основные допущения, использованные по состоянию на 31 декабря 2018 года, являлись надлежащими в текущих условиях.

Кроме того, мы оценили достаточность раскрытой информации в Примечании 3.2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, сопоставили ее с требованиями ПБУ 6/01 «Учет основных средств» в отношении раскрытия информации.

По результатам проведенных процедур мы не обнаружили каких-либо фактов, которые говорили бы о необходимости проведения переоценки основных средств и корректировки раскрытий, отраженных в прилагаемой бухгалтерской отчетности по состоянию на 31 декабря 2018 года.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация содержит Годовой отчет ПАО «ТрансКонтейнер» за 2018 год, Ежеквартальный отчет эмитента за 1 квартал 2019 года (но не включает бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение по данной отчетности), которые, как ожидается, будут нам предоставлены после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам представлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с Годовым отчетом ПАО «ТрансКонтейнер» за 2018 год и Ежеквартальным отчетом эмитента за 1 квартал 2019 года мы придем к выводу о том, что в них содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор над процессом подготовки бухгалтерской отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о

значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на нашу независимость, и в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.



Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора, - Екатерина Викторовна Сидорова.

Е. В. Сидорова

11 февраля 2019 года

Москва, Российская Федерация



Е. В. Сидорова, руководитель задания (квалификационный аттестат № 01-000104),
Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

Аудируемое лицо:
Публичное акционерное общество «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер»

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 4 марта 2006 г., и присвоен государственный регистрационный номер 1067746341024

Российская Федерация, 125047, г. Москва, Оружейный пер., 19

Независимый аудитор:
Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

Зарегистрировано Государственным учреждением Московская регистрационная палата 28 февраля 1992 г. за № 008.890
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 22 августа 2002 г., и присвоен государственный регистрационный номер 1027700148431

Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций - 11603050547

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 года

Организация ПАО «Центр по перевозке грузов в контейнерах
Идентификационный номер налогоплательщика «ТрансКонтейнер»
Деятельность вспомогательная прочая,
связанная с перевозками
Организационно-правовая форма / форма собственности / форма собственности
Публичные акционерные общества / Смешанная российская собственность с
долей федеральной собственности
Единица измерения в млн рублей
Местонахождение (адрес) 125047, г. Москва, Оружейный переулок, д. 19

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
по ОКПО	0710001		
ИНН	94421386		
по ОКВЭД	7708591995		
по ОКОПФ/ОКФС	52.29		
по ОКЕИ	12247	41	
	385		

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5	6
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1	Нематериальные активы	1110	-	2	3
	в том числе:				
	нематериальные активы	1111	-	2	3
	незавершенные вложения в нематериальные активы	1112	-	-	-
	авансы выданные	1119	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	4	4	-
	в том числе:				
	научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	1121	-	-	-
	незавершенные вложения в научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	1122	4	4	-
	авансы выданные	1129	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.2	Основные средства	1150	41 903	38 124	34 696
	в том числе:				
	основные средства	1151	41 126	37 616	33 914
	в том числе:				
	здания, машины и оборудование, транспортные средства	11511	32 598	28 933	25 665
	сооружения и передаточные устройства	11512	4 650	4 955	5 078
	прочие основные средства	11519	3 878	3 728	3 171
	незавершенные вложения в основные средства	1152	298	389	436
	авансы выданные	1159	479	119	346
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	в том числе:				
	доходные вложения в материальные ценности	1161	-	-	-
	незавершенные вложения в доходные вложения в материальные ценности	1162	-	-	-
3.7	Финансовые вложения	1170	4 748	2 797	2 129
	в том числе:				
	вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	1171	4 748	2 797	2 129
	предоставленные займы и депозитные вклады	1172	-	-	-
	прочие финансовые вложения	1178	-	-	-
	предварительная оплата	1179	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
3.4	Прочие внеоборотные активы	1190	334	502	402
	Итого по разделу I	1100	46 989	41 429	37 230

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5	6
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.5	Запасы	1210	258	315	281
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	230	306	227
	животные на выращивании и откорме	1212	-	-	-
	затраты в незавершенном производстве	1213	-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	-	-	-
	товары отгруженные	1215	-	-	2
3.6	расходы будущих периодов	1216	28	9	52
	прочие запасы и затраты	1219	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 323	2 254	1 327
3.9	Дебиторская задолженность	1230	4 464	3 656	3 182
	в том числе: дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	12310	16	16	15
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	12311	12	16	-
	задолженность по претензиям	12312	4	-	15
	задолженность по социальному страхованию и обеспечению	12313	-	-	-
	задолженность по налогам и сборам	12314	-	-	-
	авансы выданные	12315	-	-	-
	расчеты с персоналом по оплате труда, по прочим операциям и с подотчетными лицами	12316	-	-	-
	прочие дебиторы	12319	-	-	-
	в том числе: дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	12320	4 448	3 640	3 167
	в том числе:				
	покупатели и заказчики	12321	1 430	997	888
	задолженность по претензиям	12322	5	29	24
	задолженность по социальному страхованию и обеспечению	12323	33	39	10
	задолженность по налогам и сборам	12324	696	669	172
	авансы выданные	12325	2 234	1 833	1 658
	расчеты с персоналом по оплате труда, по прочим операциям и с подотчетными лицами	12326	-	2	1
	прочие дебиторы	12329	50	71	414
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	предоставленные займы и депозитные вклады	1241	-	-	-
	прочие финансовые вложения	1249	-	-	-
3.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 989	3 645	4 980
	в том числе:				
	наличные в кассе	1251	-	-	-
	средства на расчетных счетах	1252	935	777	2 389
	средства на валютных счетах	1253	848	2 116	989
	прочие денежные средства и переводы в пути	1254	61	2	2
	денежные эквиваленты	1255	7 145	750	1 600
3.10	Прочие оборотные активы	1260	361	430	337
	Итого по разделу II	1200	16 395	10 300	10 107
	БАЛАНС	1600	63 384	51 729	47 337

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5	6
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.11.1	Уставный капитал	1310	13 895	13 895	13 895
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
3.11.2	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 295	1 430	1 598
3.11.2	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	105	104	104
	в том числе:				
	эмиссионный доход	1351	-	-	-
	средства, полученные на увеличение уставного капитала	1352	-	-	-
	прочие средства	1359	105	104	104
3.11.2	Резервный капитал	1360	695	695	695
	в том числе:				
	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361	695	695	695
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	-	-	-
3.11.3	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	25 948	20 985	16 192
	Итого по разделу III	1300	41 938	37 109	32 484
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.12	Заемные средства	1410	11 000	5 000	6 250
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	-	-
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	11 000	5 000	6 250
	Отложенные налоговые обязательства	1420	631	603	523
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	11 631	5 603	6 773
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.12	Заемные средства	1510	326	1 425	2 762
	в том числе:				
	кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	-	-	-
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	326	1 425	2 762
3.13	Кредиторская задолженность	1520	8 003	6 576	4 393
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	965	831	599
	задолженность перед персоналом организации	1522	183	167	148
	задолженность по социальному страхованию и обеспечению	1523	89	60	65
	задолженность по налогам и сборам	1524	584	240	166
	авансы полученные	1525	6 144	5 237	3 363
	акционеры по выплате доходов	1526	-	-	-
	прочие кредиторы	1529	38	41	52
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.15	Оценочные обязательства	1540	1 419	1 013	903
3.14	Прочие обязательства	1550	67	3	22
	Итого по разделу V	1500	9 815	9 017	8 080
	БАЛАНС	1700	63 384	51 729	47 337

Руководитель

Сараев Вячеслав Геннадьевич

Главный бухгалтер

Усенко Мария Васильевна

11 февраля 2019 года



**Отчет о финансовых результатах
за 2018 год**

		Коды		
		0710002		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2018
Организация	ПАО «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер»	по ОКПО 94421386		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 7708591995		
Вид экономической деятельности	Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками	по ОКВЭД 52.29		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности	по ОКОПФ/ОКФС 12247 41		
Единица измерения	в млн рублей	по ОКЕИ 385		

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4	5
3.17	Выручка	2110	75 944	65 170
3.18	Себестоимость продаж	2120	(65 234)	(57 651)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	10 710	7 519
3.18	Коммерческие расходы	2210	(94)	(69)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	10 616	7 450
3.17	Доходы от участия в других организациях	2310	372	307
3.17	Проценты к получению	2320	439	269
3.18	Проценты к уплате	2330	(897)	(642)
3.17	Прочие доходы	2340	6 256	3 237
3.18	Прочие расходы	2350	(5 377)	(3 567)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	11 409	7 054
3.19	Текущий налог на прибыль	2410	(2 502)	(1 536)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	285	267
3.19	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(62)	(106)
3.19	Изменение отложенных налоговых активов	2450	34	26
3.19	Прочее	2460	21	(9)
	в том числе			
	Налог на прибыль по корректировкам предыдущих отчетных периодов	2461	40	-
	Штрафные санкции и пени, уплачиваемые за нарушение налогового и иного законодательства.	2462	(19)	(9)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	8 900	5 429
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	(154)
3.11.2	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	1	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	8 901	5 275
3.22	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,0006	0,0004
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  **Сараев Вячеслав Геннадьевич**

Главный бухгалтер  **Усенко Мария Васильевна**

11 февраля 2019 года



**Отчет об изменениях капитала
за 2018 год**

Организация	ПАО «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер»
Идентификационный номер налогоплательщика	7708591995
Вид экономической деятельности	52.29
Организационно-правовая форма	по ОКВЭД
Публичные акционерные общества	по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения	в млн рублей

Дата (число, месяц, год)	31 12 2018
Форма по ОКУД	0710003
по ОКПО	94421386
ИНН	7708591995
по ОКВЭД	52.29
по ОКОПФ/ОКФС	12247
по ОКЕИ	385

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. За 2017 год	3100	13 895	(-)	1 702	695	16 192	32 484
Увеличение капитала - всего:	3210	-	X	208	-	5 429	5 637
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	5 429	5 429
переоценка имущества	3212	X	X	205	X	-	205
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	3	X	-	3
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
прочее увеличение	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(362)	(-)	(650)	(1 012)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	X	X	(359)	X	(-)	(359)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(3)	X	(-)	(3)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	X	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	X	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3227	X	X	X	X	(650)	(650)
прочее уменьшение	3228	-	-	-	-	(-)	(-)
Изменение резервного капитала	3230	X	X	(14)	-	14	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	13 895	(-)	1 534	695	20 985	37 109
За 2018 год							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	8	-	8 900	8 908
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	8 900	8 900
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	8	X	-	8
Дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
прочее увеличение	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(7)	(-)	(4 072)	(4 079)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	X	X	(-)	X	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(7)	X	(-)	(7)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(4 072)	(4 072)
дивиденды	3327	X	X	X	X	(-)	(-)
прочее уменьшение	3328	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(135)	-	135	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	13 895	(-)	1 400	695	25 948	41 938

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.			На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов		
1	2	3	4	5	6	
Капитал - всего до корректировок	3400	32 484	5 429	(804)	37 109	
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-	
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-	
после корректировок	3500	32 484	5 429	(804)	37 109	
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):						
до корректировок	3401	16 192	5 429	(636)	20 985	
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-	
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-	
после корректировок	3501	16 192	5 429	(636)	20 985	
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: до корректировок	3402	16 292	-	(168)	16 124	
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-	
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-	
после корректировок	3502	16 292	-	(168)	16 124	

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	41 938	37 109	32 484

Руководитель Сараев Вячеслав Геннадьевич Главный бухгалтер Усенко Мария Васильевна

11 февраля 2019 года



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 2018 год

	Форма по ОКУД	К О Д Ы		
		0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация <u>ПАО «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер»</u>	по ОКПО	94421386		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7708591995		
Вид экономической деятельности <u>Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками</u>	по ОКВЭД	52.29		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности</u>	по ОКОПФ/ОКФС	12247	41	
Публичные акционерные общества /	по ОКОПФ/ОКФС			
Единица измерения <u>в млн рублей</u>	по ОКЕИ	385		

Наименование показателя	Код строки	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	78 446	67 773
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	77 712	66 767
из них: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества	4111а	11 365	8 009
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	576	559
из них: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества	4112а	380	317
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	158	447
из них: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества	4119а	33	287
Платежи - всего	4120	(66 175)	(59 066)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(56 228)	(49 723)
из них: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества	4121а	(47 888)	(41 138)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 877)	(5 436)
процентов по долговым обязательствам	4123	(745)	(729)
налога на прибыль организаций	4124	(2 118)	(1 462)
прочие платежи	4129	(1 207)	(1 716)
в том числе:			
платежи без НДС (в том числе налоги, прочие платежи)	412921	(848)	(370)
НДС	412922	(359)	(1 346)
из строки 4129:			
контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества	4129а	(19)	(10)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	12 271	8 707

Наименование показателя	Код строки	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	816	954
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	22	331
из них: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества	4211a	3	6
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	42
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	772	499
из них: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества, преобладающее (участвующее) хозяйственное общество	4214a	430	307
прочие поступления	4219	22	82
из них: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества, преобладающее (участвующее) хозяйственное общество	4219a	2	-
Платежи - всего	4220	(8 854)	(7 865)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(6 930)	(7 271)
из них: контролирующая компания, основное, дочерние, зависимые общества	4221a	(1)	(19)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(1 924)	(594)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(8 038)	(6 911)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	5 999	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	5 999	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(5 322)	(3 150)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(4 072)	(650)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 250)	(2 500)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	677	(3 150)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	4 910	(1 354)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 645	4 980
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8 989	3 645
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	434	19

Руководитель

Сараев

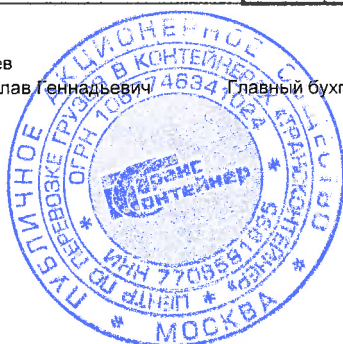
Вячеслав Геннадьевич

Главный бухгалтер

Усенко

Мария Васильевна

11 февраля 2019 года



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах публичного акционерного общества «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер» за 2018 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.

Среднесписочная численность работающих сотрудников Общества за отчетный период составила 3 518 человек (за 2017 год – 3 533 человека).

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

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

По состоянию на 31 декабря 2018 года Общество имеет 14 филиалов. Детальный список филиалов приведен в Приложении 1 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2018 года Общество имеет 5 зарубежных представительств. Детальный список представительств приведен в Приложении 2 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

В состав Совета директоров Общества входят:

Старков Андрей Краснославович - Председатель Совета директоров

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2011	2015	ОАО «РЖД»	корпоративный секретарь
2015	2016	ОАО «РЖД»	старший советник президента ОАО «РЖД»
2016	2017	АО «ФГК»	член Совета директоров
2016	2017	ЗАО «ЮКЖД»	член Совета директоров
2016	2017	ОАО «РЖД»	Вице-президент
2016	наст. время	АО «ОТЛК ЕРА»	Председатель Совета директоров
2016	наст. время	АО «Жефко» (Gefco S.A.)	член Совета директоров
2017	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	Председатель Совета директоров
2017	наст. время	АО «ФГК»	Председатель Совета директоров
2017	наст. время	ОАО «РЖД»	заместитель Генерального директора
2018	наст. время	АО «РЖД Логистика»	Председатель Совета директоров
2018	наст. время	АО «ИК «РЖД-Инвест»	член Совета директоров

Гапонько Владимир Викторович

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2010	2015	ОАО «РЖД»	начальник Управления по управленческому учету и отчетности
2015	2016	ОАО «РЖД»	начальник Департамента управленческого учета и методологии долгосрочной тарифной политики
2016	2017	ОАО «РЖД»	начальник Департамента управленческого учета и отчетности
2017	наст. время	ОАО «РЖД»	начальник Департамента экономики
2017	наст. время	АО «ИЭРТ»	член Совета директоров
2018	наст. время	ЗАО «ЮКЖД»	член Совета директоров
2018	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	член Совета директоров

Коваль Игорь Юрьевич

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2012	2017	Министерство экономического развития Российской Федерации	директор Департамента инвестиционной политики и развития частно-государственного партнерства Минэкономразвития РФ
2017	2017	ОАО «РЖД»	начальник Департамента международного сотрудничества
2017	12.2018	ОАО «РЖД»	начальник Департамента зарубежных проектов и международного сотрудничества
2018	01.2019	ПАО «ТрансКонтейнер»	член Совета директоров

Орлова Татьяна Евгеньевна

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2013	2015	ОАО «РЖД»	заместитель начальника Департамента корпоративных финансов ОАО «РЖД» - начальник отдела по работе на рынках капитала и взаимоотношениями с инвесторами
2015	наст. время	ОАО «РЖД»	заместитель начальника Департамента корпоративных финансов
2018	01.2019	ПАО «ТрансКонтейнер»	член Совета директоров

Чаркин Евгений Игоревич

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2012	2014	ГК «Росатом»	директор департамента по информационным технологиям
2014	2015	ООО «УК Металлоинвест»	директор по информационным технологиям
2015	2015	ОАО «РЖД»	директор по информационным технологиям
2016	наст. время	АО «НИИАС»	Председатель Совета директоров
2016	наст. время	АО «Компания ТрансТелеКом»	Председатель Совета директоров
2017	наст. время	ООО «ОЦРВ»	Председатель Совета директоров
2017	наст. время	ООО «ОСК «ИнфоТранс»	Председатель Совета директоров
2018	01.2019	ПАО «ТрансКонтейнер»	член Совета директоров

Тугаринов Сергей Львович - заместитель Председателя Совета директоров

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2012	2014	ООО «Севтехнотранс»	советник Генерального директора
2014	2016	ООО «ГТИ Менеджмент»	советник Генерального директора
2016	2016	ЦФТО - филиал ОАО «РЖД»	заместитель Генерального директора
2016	2016	АО «ФГК»	член Комитета по стратегическому планированию
2016	наст. время	АО «Рефсервис»	Председатель Совета директоров
2016	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	член Совета директоров
2017	наст. время	ЦФТО - филиал ОАО «РЖД»	первый заместитель начальника (по транспортному обслуживанию)
2016	2018	АО «РЖД Логистика»	член Совета директоров
2016	2018	АО «РЖД Логистика»	член Комитета по стратегическому планированию
2016	наст. время	BSF Ltd.	член Совета директоров

Панченко Александр Александрович

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2012	2014	ООО «Группа «Сумма»	менеджер направления инвестиционных проектов
2013	2016	Баронетта Инвестментс Лимитед	советник главы представительства
2014	2016	ООО «Группа «Сумма»	советник Председателя Совета директоров
2014	2017	АО «Русская Тройка»	член Совета директоров
2014	01.2019	ПАО «ТрансКонтейнер»	член Совета директоров
2016	2016	ООО «Группа «Сумма»	первый заместитель исполнительного директора
2016	2018	ООО «Группа «Сумма»	первый заместитель генерального директора
2017	2018	ПАО «ДВМП»	член Совета директоров

Гарбер Марк Рафаилович

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2012	наст. время	GHP GROUP	Председатель Совета директоров
2013	2018	United Company Rusal Plc	член Совета директоров
2017	наст. время	Amber Beverage Group	член Совета директоров
2017	наст. время	ООО «Группа «Сумма»	член Совета директоров
2017	наст. время	ПАО «ДВМП»	член Совета директоров
2018	наст. время	Amber Beverage Group Holding Sarl	независимый директор и стратегический консультант
2018	наст. время	ПАО «ЯТЭК»	член Совета директоров
2018	01.2019	ПАО «ТрансКонтейнер»	член Совета директоров

Маммед Заде Лейла Рафаэльевна

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2013	2016	Russian Restaurant Group	креативный директор
2016	2017	ООО «Группа «Сумма»	исполнительный директор
2016	наст. время	ПАО «ДВМП»	член Совета директоров
2016	наст. время	ПАО «ЯТЭК»	Председатель Совета директоров
2016	2017	АО «Открытый Порт Находка»	член Совета директоров
2016	наст. время	АО «ОЗК»	член Совета директоров
2016	01.2019	ПАО «ТрансКонтейнер»	член Совета директоров
2017	2018	ООО «Группа «Сумма»	Генеральный директор
2017	2018	ПАО «НМТП»	член Совета директоров
2017	2018	ПАО «НКХП»	член Совета директоров

Лудин Сергей Олегович

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2013	2016	ООО «Си Ай Эс Инвестмент Эдвайзерс»	старший Вице-президент
2017	наст. время	ООО «Си Ай Эс Инвестмент Эдвайзерс»	управляющий директор
2014	наст. время	ООО «МКМ-Логистика»	член Совета директоров
2017	2018	ООО «Волшебный мир»	Генеральный директор
2015	наст. время	ООО «Региональная горнорудная компания»	член Совета директоров
2015	наст. время	ООО «Канчалано-Амгуэмская площадь»	Председатель Совета директоров
2015	наст. время	ООО «Рудник Валунистый»	Председатель Совета директоров
2017	наст. время	АО «Находкинский морской торговый порт»	Председатель Совета директоров
2018	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	член Совета директоров

Давидович Давид Львович

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	наст. время	ООО «Миллхаус»	заместитель Генерального директора
2018	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	член Совета директоров

Общее руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным (Генеральный директор) и коллегиальным (Правление) исполнительными органами Общества.

В состав Правления Общества входят должностные лица ПАО «ТрансКонтейнер»:

Сараев Вячеслав Геннадьевич

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2011	2015	ООО «Евразхолдинг»	директор проекта
2011	2015	ООО «УК «Межегейуголь»	Генеральный директор
2015	2017	ООО «Евразхолдинг»	управляющий директор
2015	2017	АО «Находкинский морской торговый порт»	управляющий директор
2017	2017	ООО «Евразхолдинг»	менеджер проекта
2017	2018	ООО «УК «Межегейуголь»	Генеральный директор
2018	наст. время	Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd.	член Совета директоров
2018	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	Генеральный директор, Председатель Правления
2018	наст. время	ООО «ФВК Север»	член Совета директоров

Бурцева Екатерина Викторовна

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2000	2014	ЗАО «МАЭРСК»	директор отдела наземных операций
2014	2018	ООО «МАЭРСК»	директор отдела по наземным контейнерным операциям
2018	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	советник Генерального директора, заместитель Генерального директора,
2018	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	член Правления

Марков Виктор Николаевич

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2017	ПАО «ТрансКонтейнер»	директор по правовым вопросам и управлению имуществом
2011	2015	АО «Кедентранссервис»	член Совета директоров
2018	наст. время	АО «Кедентранссервис»	Председатель Совета директоров
2014	2016	АО «ОТЛК»	Вице-президент, член Правления
2014	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	член Правления
2017	2017	ООО «ТрансКонтейнер Финанс»	Генеральный директор
2017	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	заместитель Генерального директора - директор по правовым вопросам и управлению имуществом
2018	наст. время	ЗАО «Логистика-Терминал»	член Совета директоров

Поляков Павел Владиленич

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2013	2015	ООО «Тамарикс Лоджистикс»	Генеральный директор
2015	2016	ФГУП «Главный центр специальной связи»	заместитель начальника управления специальной связи по городу Санкт-Петербургу и Ленинградской области
2016	2018	ООО «Управляющая компания Глобал Портс»	директор по организационному взаимодействию и партнерским коммуникациям
2018	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	советник Генерального директора, заместитель Генерального директора
2018	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	член Правления

Казakov Сергей Евгеньевич

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
1997	2017	ГУ МВД РФ по г. Санкт-Петербургу и Ленинградской области	государственный служащий
2017	2017	ПАО «ТрансКонтейнер»	советник Генерального директора
2017	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	заместитель генерального директора
2018	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	член Правления

Драчев Владимир Николаевич

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2008	ПАО «ТрансКонтейнер»	директор по операционной работе, заместитель Генерального директора
2008	2018	ПАО «ТрансКонтейнер»	первый заместитель генерального директора
2014	2018	ПАО «ТрансКонтейнер»	член Правления
2015	2017	НП ХК Локомотив	Председатель Правления
2018	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	советник Генерального директора, заместитель Генерального директора
2018	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	член Правления

Ревизионная комиссия Общества избрана Общим собранием акционеров 15 мая 2018 года.

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

Давыдов Сергей Владимирович

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
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

Юдина Елена Васильевна

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2013	наст. время	Центр «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»	начальник отдела
2017	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	член Ревизионной комиссии

Федосов Юрий Александрович

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2004	наст. время	ОАО «РЖД»	специалист 1 категории, ведущий специалист, главный специалист, заместитель начальника отдела, начальник отдела Департамента управления дочерними и зависимыми обществами
2013	2014	АО «НИИАС»	член Ревизионной комиссии
2013	2014	АО «Росжелдорпроект»	член Ревизионной комиссии
2013	2014	АО «РЖДстрой»	член Ревизионной комиссии
2017	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	член Ревизионной комиссии

Тарынина Татьяна Алексеевна

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2013	2015	Контрольно-счетная палата Приморского края	аудитор Контрольно-счетной палаты Приморского края
2015	2016	ГКУ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ «ДДС»	начальник планово-экономического отдела, заместитель директора ГКУ
2016	2017	Центр «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»	главный ревизор сектора по контролю за исполнением бюджетов отдела контроля производственно-финансовой деятельности подразделений ОАО «РЖД» регионального управления в г. Москве Центра внутреннего контроля «Желдорконтроль»
2017	наст. время	Центр «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»	главный ревизор отдела контроля производственно-финансовой деятельности подразделений ОАО «РЖД» Центра внутреннего контроля «Желдорконтроль»
2018	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	член Ревизионной комиссии

Зорина Ольга Александровна

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2013	2017	Центр «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»	начальник Нижегородского регионального управления Центра внутреннего контроля «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»
2018	наст. время	ПАО «ТрансКонтейнер»	член Ревизионной комиссии

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 2018 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.

Существенными бенефициарами ПАО «ТрансКонтейнер» являются:

- Банк ВТБ (ПАО) (24,84% владения), конечной контролирующей стороной которого является Росимущество.
- ООО «Енисей Капитал» (24,74% владения), контролирующим лицом которой является Tembisa Holdings Limited.

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 2018 года:

Полное наименование и месторасположение	Доля владения (участия)	Количество акций
Oy Container Trans Scandinavia Ltd (Финляндия)	50%	150
TransContainer-Slovakia, a.s. (Словакия)	100%	640
Chinese-Russian Rail-Container International Freight Forwarding (Beijing) Co, Ltd (КНР)	49%	н/п
TransContainer Freight Forwarding (Shanghai) Co., Ltd (КНР)	100%	н/п
TransContainer Europe GmbH (Австрия)	100%	н/п
TransContainer Asia Pacific Ltd. (Корея)	100%	10 000
ООО «СпецТрансКонтейнер» (Россия)	100%	н/п
ООО «Фрейт Вилладж Калуга Север» (Россия)	30%	н/п
Logistic System Management B.V. (Нидерланды)	50%	37 078 150
ЗАО «Логистика-Терминал» (Россия)	100%	100
TransContainer Mongolia LLC (Монголия)	100%	100 000

1.4 Основные виды деятельности и экономическая среда

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

Доп. коды ОКВЭД: 16.23, 30.2, 33.12, 41.2, 43.12, 46.90, 47.19, 52.10, 52.2, 52.24, 61.1, 68.1, 68.2, 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. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто

вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику. Устойчивость цен на нефть, низкий уровень безработицы и рост заработной платы содействовали умеренному экономическому росту в 2018 году. Такая экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Однако будущие последствия сложившейся 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 5960 от 13 февраля 2018 года, срок действия до 24 января 2022 года;
- на осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте, серия ПРД № 7703502 от 3 декабря 2013 года, срок действия – бессрочно;
- 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 7 июля 2017 года, срок действия – бессрочно;
- на эксплуатацию, хранение источников ионизирующего излучения для осмотра багажа и товаров, номер 77.99.15.002.Л.000202.12.08 от 05 декабря 2008 года, срок действия – бессрочно.

1.5 Информация об аудиторе Общества

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «ПрайсвоटरхаусКуперс 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 2018 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 2018 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 2018 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, отражены развернуто в пассиве и активе бухгалтерского баланса соответственно.

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

В отчете о финансовых результатах прочие доходы и соответствующие им прочие расходы отражены 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 транспортно-экспедиционным обслуживанием. 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 31.12.2018	Курс на 31.12.2017	Курс на 31.12.2016
Белорусский рубль	1	32,0732	29,1013	30,9474
Вона Республики Корея	1 000	62,1911	54,0119	50,4400
Доллар США	1	69,4706	57,6002	60,6569
Евро	1	79,4605	68,8668	63,8111
Китайский юань	1 на 31.12.2018/ 10 на 31.12.2017 и на 31.12.2016	10,0997	88,4497	87,2824
Узбекский сум	10 000 на 31.12.2018 и на 31.12.2017/1 000 на 31.12.2016	83,3278	70,9358	18,9257
Украинская гривна	10	25,0706	20,4955	22,3826
Фунт стерлингов Соединенного Королевства	1	88,2832	77,6739	74,5595
Японская иена	100	62,9976	51,1479	51,8324

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, зачислены в добавочный капитал Общества.

2.2 Изменения в учетной политике Общества на 2018 год

В учетную политику Общества на 2018 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.

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; 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.

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 восстановительной стоимости в отношении следующих групп однородных основных средств: «Здания», «Сооружения» (за исключением имущественного комплекса, задействованного 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, а также в 2018 году на основе проведенного анализа текущей (восстановительной) стоимости объектов основных средств Обществом было принято решение не производить переоценку основных средств.

По состоянию на 31 декабря 2017 года Общество произвело переоценку основных средств группы «Здания» по текущей (восстановительной) стоимости, определенной независимым оценщиком. Общая сумма дооценки первоначальной стоимости основных средств группы «Здания» по состоянию на 31 декабря 2017 года составила 336 млн руб., уценки первоначальной стоимости составила 1 024 млн руб. Общая сумма дооценки начисленной амортизации основных средств группы «Здания» по состоянию на 31 декабря 2017 года составила 124 млн руб., уценки начисленной амортизации – 244 млн руб.

В связи с произведенной переоценкой по состоянию на 31 декабря 2017 года в добавочном капитале отражена дооценка в размере 205 млн руб. и уценка в сумме произведенной ранее дооценки в размере 359 млн руб. Эффект на прочие доходы – 7 млн руб., на прочие расходы – 421 млн 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 2018 года Общество арендует основные средства на сумму 666 млн руб. (на 31 декабря 2017 года – 651 млн руб., на 31 декабря 2016 года – 772 млн руб.).

Сведения о полученных в аренду основных средствах Общества:

(млн руб.)

Группа основных средств	Остаток на 31.12.2018	Остаток на 31.12.2017	Остаток на 31.12.2016
Земельные участки	316	316	317
Здания	165	230	237
Контейнеры	177	87	198
Сооружения	7	17	18
Автомобильный транспорт	1	1	2
Итого	666	651	772

Общество также предоставляет в аренду собственные основные средства, первоначальная стоимость которых по состоянию на 31 декабря 2018 года равна 654 млн руб. (на 31 декабря 2017 года – 637 млн руб., на 31 декабря 2016 года – 681 млн руб.).

По состоянию на 31 декабря 2018 года на консервации находились объекты основных средств, первоначальная стоимость которых равна 727 млн руб. (на 31 декабря 2017 года – 389 млн руб., на 31 декабря 2016 года – 483 млн руб.), в том числе объекты основных средств первоначальная стоимость которых составляет 63 млн руб. на контейнерном терминале Москва-товарная-Курская (закрыт в январе 2018 года), и объекты основных средств первоначальная стоимость которых составляет 321 млн руб. на контейнерном терминале Москва-товарная-Павелецкая (закрыт в апреле 2018 года).

По состоянию на 31 декабря 2018 года Обществом получено в залог имущество общей стоимостью 1 274 млн руб., в том числе в рамках исполнения обязательств по договору купли-продажи доли в уставном капитале ООО «Фрейт Вилладж Калуга Север» от ООО «В-парк» по договору залога на сумму 412 млн руб. и от ООО «ЛИГА ДЕВЕЛОПМЕНТ» в рамках исполнения обязательств по договору купли-продажи имущества на сумму 862 млн руб. (на 31 декабря 2017 года – 414 млн руб., на 31 декабря 2016 года – 3 млн руб.)

Авансы выданные под капитальные вложения

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 2018 года авансы под капитальные вложения (без НДС) составляют 479 млн руб., в том числе:

- аванс за поставку вагонов-платформ для перевозки крупнотоннажных контейнеров по договору № ТКд/18/12/0042 от 27 декабря 2018 года с ООО «РэйлАльянс» в размере 251 млн руб.;
- аванс за поставку контейнеров по договору № ТКд/18/07/0020 от 30 июля 2018 года с Taicang CIMC spesial logistic equipment Co., Ltd в размере 94 млн руб.;
- аванс за поставку платформ для перевозки крупнотоннажных контейнеров по договору № ТКд/18/12/0027 от 25 декабря 2018 года с АО «Алтайвагон» в размере 84 млн руб.;
- аванс за поставку контейнеров по договору №ТКд/18/07/0021 от 30 июля 2018 года с Taicang CIMC spesial logistic equipment Co., Ltd в размере 38 млн руб.

По состоянию на 31 декабря 2017 года авансы под капитальные вложения (без НДС) составляют 119 млн руб., в том числе:

- аванс за поставку платформ для перевозки крупнотоннажных контейнеров по договору № ТКд/17/12/0021 от 15 декабря 2017 года с ОАО «Транспортное машиностроение» в размере 49 млн руб.;
- аванс за поставку контейнерных перегружателей типа «ричстакер» по договору № НКП СВЖДд-17/08/05 от 1 ноября 2017 с ООО «ТопКрафт» в размере 41 млн руб.

По состоянию на 31 декабря 2016 года авансы под капитальные вложения (без НДС) составляли 346 млн руб., 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 млн 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 80 млн руб.

НДС с авансов выданных под капитальные вложения отражается в составе авансов выданных строки 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

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 средства 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 5 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.

(млн руб.)			
Наименование	Остаток на 31.12.2018	Остаток на 31.12.2017	Остаток на 31.12.2016
Неисключительные права пользования нематериальными активами, затраты на получение лицензий и сертификатов свыше 12 месяцев (программное обеспечение)	325	473	384
Лицензии и сертификаты свыше 12 месяцев	9	13	18
Прочие	-	16	-
Итого	334	502	402

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 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.

Информация о структуре и стоимости МПЗ:

(млн руб.)

Наименование групп МПЗ	Остаток на 31.12.2018	Остаток на 31.12.2017	Остаток на 31.12.2016
Запасные части	125	172	91
Сырье и материалы	28	34	38
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали, в том числе металлоконструкции	10	22	18
Специальная оснастка и специальная одежда	15	15	13
Топливо и горюче-смазочные материалы	14	13	10
Материалы, переданные в переработку на сторону	1	6	14
Инвентарь и хозяйственные принадлежности со сроком полезного использования не более 12 месяцев	6	7	8
Прочие материалы, в том числе возвратные отходы, лом, утиль	31	37	35
Итого	230	306	227

МПЗ, находящиеся в пути или переданные Обществом в залог по состоянию на 31 декабря 2018 года, как и по состоянию на 31 декабря 2017 года, 31 декабря 2016 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 (программное обеспечение), которые подлежат списанию в течение 12 месяцев после отчетной даты, в сумме 28 млн руб. (на 31 декабря 2017 года – 9 млн руб., на 31 декабря 2016 года – 52 млн руб.)

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 2018 году:

(млн руб.)

Вид финансовых вложений	Стоимость финансовых вложений на 31.12.2017 за вычетом резерва	Поступило	Выбыло	Резерв под обесценение финансовых вложений	Стоимость финансовых вложений на 31.12.2018 за вычетом резерва	Сумма доходов, начисленных за 2018 год
Долгосрочные финансовые вложения (вклады в уставный капитал)						
Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd	3	-	-	-	3	7
TransContainer-Slovakia, a.s.	5	-	-	11	16	-
TransContainer Asia Pacific Ltd.	12	-	-	-	12	-
Chinese-Russian Rail-Container International Freight Forwarding (Beijing) Co. Ltd	30	-	-	-	30	-
TransContainer Europe GmbH	92	-	-	-	92	-
ООО «СпецТрансКонтейнер»	613	-	-	-	613	-
Logistic System Management B.V.	1 957	-	-	-	1 957	365
TransContainer Freight Forwarding (Shanghai) Co., Ltd	68	-	-	-	68	-
ООО «ФВК Север»	17	-	-	-	17	-
ЗАО «Логистика-Терминал»	-	1 918	-	-	1 918	-
TransContainer Mongolia LLC	-	22	-	-	22	-
Итого	2 797	1 940	-	11	4 748	372
Краткосрочные финансовые вложения (депозиты)						
Банк ВТБ (ПАО)	-	750	750	-	-	16
АО «АЛЬФА-БАНК»	-	1 800	1 800	-	-	33
Итого	-	2 550	2 550	-	-	49

В сентябре 2018 года на территории Монголии в г. Улан-Батор было зарегистрировано 100% дочернее общество TransContainer Mongolia LLC. По состоянию на 31 декабря 2018 года Общество оплатило 100% от своей доли в уставном капитале.

В сентябре 2018 года Общество выкупило 100% доли в уставном капитале ЗАО «Логистика-Терминал» с местонахождением г. Санкт-Петербург, поселок Шушары. Уставный капитал компании составляет 20 тыс. руб., состоит из 100 обыкновенных именных бездокументарных акций, номинальной стоимостью 200 руб. за одну акцию. По состоянию на 31 декабря 2018 года Общество оплатило 100% от своей доли в уставном капитале.

Накопленные корректировки (резерв под обесценение) долгосрочных финансовых вложений в дочернюю компанию «TransContainer – Slovakia, a.s» по состоянию на 31 декабря 2018 года составляют 14 млн руб. (на 31 декабря 2017 года – 25 млн руб., на 31 декабря 2016 года отсутствуют).

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».

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 денежные потоки отражаются свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. К таким денежным потокам Общество относит в том числе депозитные вклады со сроком погашения более трех месяцев с даты открытия.

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

В отчете о движении денежных средств величина поступлений от текущих операций, включая поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг, а также величина платежей по текущим операциям, включая платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, относящиеся к операциям 2017 года, были уменьшены на 932 млн руб. по сравнению с показателями, представленными в отчетности за 2017 год. Данный пересчет был проведен для обеспечения сопоставимости с порядком представления информации, принятым в 2018 году в отношении договоров по предоставлению вагонов, принадлежащих третьим лицам, для перевозок Обществом грузов по ставкам, установленным условиями договоров.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

(млн руб.)

Наименование	Остаток на 31.12.2018	Остаток на 31.12.2017	Остаток на 31.12.2016
Средства на расчетных счетах	935	777	2 389
Средства на валютных счетах	848	2 116	989
Средства на специальных счетах в банке	59	1	1
Прочие денежные средства и переводы в пути	2	1	1
Денежные эквиваленты	7 145	750	1 600
Итого	8 989	3 645	4 980

По состоянию на 31 декабря 2018 года остаток денежных средств на расчетных, валютных и специальных счетах в Банке ВТБ (ПАО) составляет 1 025 млн руб.

В ноябре – декабре 2018 года Общество разместило депозиты:

- в Банке ВТБ (ПАО) на общую сумму 5 645 млн руб. сроком от 11 до 68 дней;
- в АО «АЛЬФА-БАНК» на общую сумму 1 500 млн руб. сроком от 36 до 73 дней.

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:

(млн руб.)

Вид дебиторской задолженности	Остаток на 31.12.2018	Остаток на 31.12.2017	Остаток на 31.12.2016
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 442	1 013	888
Расчеты по претензиям	9	29	39
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	33	39	10
Расчеты по налогам и сборам	696	669	172
Авансы выданные	2 234	1 833	1 658
Расчеты с персоналом организации	-	2	1
Расчеты с прочими дебиторами	50	71	414
Итого	4 464	3 656	3 182

В составе расчетов с покупателями и заказчиками в декабре 2018 года отражена задолженность ООО «ЛИГА ДЕВЕЛОПМЕНТ» по договору купли-продажи имущества № ТКд/17/11/0001 от 1 ноября 2017 г. в размере 771 млн руб.

Долгосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2018 года составляет 16 млн руб. (на 31 декабря 2017 года – 16 млн руб., 31 декабря 2016 года – 15 млн 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 2018 года на основании результатов проведенной инвентаризации резерв под сомнительную дебиторскую задолженность Общества составляет 111 млн руб. (на 31 декабря 2017 года – 113 млн руб., на 31 декабря 2016 года – 168 млн руб.).

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

(млн руб.)

Вид дебиторской задолженности	Остаток на 31.12.2018	Остаток на 31.12.2017	Остаток на 31.12.2016
Расчеты с покупателями и заказчиками	21	24	78
Авансы выданные	2	1	1
Прочая задолженность	88	88	89
Итого	111	113	168

По состоянию на 31 декабря 2018 года сумма обеспечений обязательств и платежей полученных, в том числе полученных гарантий в обеспечение выполнения обязательств и платежей, составляет 3 108 млн руб. (по состоянию на 31 декабря 2017 года – 878 млн руб., по состоянию на 31 декабря 2016 года – 3 млн руб.)

По состоянию на 31 декабря 2018 года Обществом получены:

- банковская гарантия от АО «Газпромбанк» на сумму 226 млн руб. в обеспечение исполнения обязательств ОАО «Транспортное машиностроение» по договору на поставку вагонов-платформ для перевозки крупнотоннажных контейнеров сроком действия по 8 февраля 2019 года;
- банковские гарантии от АО «Коммерческий Банк «ЛОКО-Банк» на сумму 227 млн руб., 75 млн руб. и 301 млн руб. в обеспечение исполнения обязательств ООО «РэйлАльянс» по договорам на поставку вагонов-платформ для перевозки крупнотоннажных контейнеров сроком действия по 11 января 2019 года, 11 января 2019 года и 31 июля 2019 года соответственно;
- независимые гарантии от АО «Группа «Илим» на сумму 200 и 300 млн руб. в обеспечение исполнения обязательств ООО «Финтранс ГЛ» по договорам транспортной экспедиции сроком действия на 3 года с даты заключения соглашений 4 февраля 2016 года и 5 апреля 2018 года соответственно;
- банковские гарантии от Shinhan Bank на сумму 174 млн руб. и 35 млн руб. в обеспечение обязательств Unico Logistics CO., LTD по договорам транспортной экспедиции сроком действия до 31 декабря 2019 года;
- банковская гарантия от ПАО АКБ «СВЯЗЬ-БАНК» на сумму 159 млн руб. в обеспечение исполнения обязательств АО «Алтайвагон» по договору поставки вагонов-платформ для перевозки крупнотоннажных контейнеров сроком действия по 30 июня 2019 года.

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

3.10 Прочие оборотные активы

Данные о величине прочих оборотных активов:

(млн руб.)

Наименование	Остаток на 31.12.2018	Остаток на 31.12.2017	Остаток на 31.12.2016
Сумма НДС, исчисленная с полученных авансов от контрагентов	356	417	329
Недостачи и потери от порчи ценностей	5	13	8
Итого	361	430	337

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».

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 2018 года, 31 декабря 2017 года и 31 декабря 2016 года резервный фонд сформирован полностью.

Добавочный капитал (без переоценки) по состоянию на 31 декабря 2018 года составляет 105 млн руб. (на 31 декабря 2017 года – 104 млн руб., на 31 декабря 2016 года – 104 млн руб.).

В составе добавочного капитала Общество в том числе учитывает восстановленный НДС по основным средствам, внесенным в уставный капитал в сумме 105 млн руб.

Переоценка основных средств по состоянию на 31 декабря 2018 года составляет 1 295 млн руб. (на 31 декабря 2017 года – 1 430 млн руб., на 31 декабря 2016 года – 1 598 млн руб.).

Изменение добавочного капитала в 2017 году произошло за счет переоценки стоимости основных средств группы «Здания»: дооценки в размере 205 млн руб. и уценки в сумме произведенной ранее дооценки в размере 359 млн руб., а также за счет списания ранее начисленной дооценки основных средств, выбывших в 2017 году, в размере 14 млн руб.

Изменение добавочного капитала в 2018 году произошло за счет начисления курсовых разниц от переоценки активов и обязательств, используемых для ведения деятельности Обществом за пределами Российской Федерации, в размере 1 млн руб. (увеличение), а также за счет списания ранее начисленной дооценки основных средств, выбывших в 2018 году, в размере 135 млн руб. (уменьшение).

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

3.11.3. Нераспределенная прибыль

Нераспределенная прибыль на конец отчетного периода равна 25 948 млн руб. (на 31 декабря 2017 года – 20 985 млн руб., на 31 декабря 2016 года – 16 192 млн руб.).

За 2018 год нераспределенная прибыль увеличилась на 8 900 млн руб. за счет чистой прибыли 2018 года (за 2017 год увеличилась на 5 429 млн руб. за счет чистой прибыли 2017 года).

В соответствии с решением годового Общего собрания акционеров от 15 мая 2018 года (протокол № 37) было принято решение чистую прибыль за 2017 год распределить на:

- начисление дивидендов на сумму 4 072 млн руб. (293,04 руб. на одну акцию), которые были полностью выплачены в июне 2018 года;
- спонсорскую и благотворительную помощь на сумму 271 млн руб.;
- инвестиции на сумму 1 086 млн руб.

По результатам второго полугодия 2016 года в соответствии с решением Общего собрания акционеров от 22 июня 2017 года были выплачены дивиденды на сумму 650 млн руб. (46,81 руб. на одну акцию).

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».

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.

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 (продлонгации) 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:

(млн руб.)

Показатель	Остаток на 31.12.2018	Остаток на 31.12.2017	Остаток на 31.12.2016
Долгосрочные обязательства			
займы	11 000	5 000	6 250
основная сумма долга	11 000	5 000	6 250
Итого	11 000	5 000	6 250
Краткосрочные обязательства			
займы	326	1 425	2 762
основная сумма долга	-	1 250	2 500
проценты	326	175	262
Итого	326	1 425	2 762

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 млн 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:

(млн руб.)

Купон, ставка	Начислено						Выплачено	Дата выплаты
	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год		
Первый купон, 8,35%	208	-	-	-	-	-	208	02.08.2013
Второй купон, 8,35%	173	35	-	-	-	-	208	31.01.2014
Третий купон, 8,35%	-	208	-	-	-	-	208	01.08.2014
Четвертый купон, 8,35%	-	174	34	-	-	-	208	30.01.2015
Пятый купон, 8,35%	-	-	208	-	-	-	208	31.07.2015
Шестой купон, 8,35%	-	-	175	33	-	-	208	29.01.2016
Седьмой купон, 8,35%	-	-	-	208	-	-	208	29.07.2016
Восьмой купон, 8,35%	-	-	-	133	23	-	156	27.01.2017
Девятый купон, 8,35%	-	-	-	-	104	-	104	28.07.2017
Десятый купон, 8,35%	-	-	-	-	45	8	53	26.01.2018

В январе 2018 года Компания полностью исполнила свои обязательства по погашению облигационного займа серии 04.

Облигации серии БО-02

22 сентября 2016 года Компания разместила процентные документарные на предъявителя неконвертируемые биржевые облигации с обязательным централизованным хранением серии БО-02 на общую сумму 5 000 млн руб. Номинальная стоимость облигаций, находящихся в обращении: 5 000 млн руб.

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

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 БО-02 Общества:

(млн руб.)

Купон, ставка	Начислено			Выплачено	Дата выплаты
	2016 год	2017 год	2018 год		
Первый купон, 9,4%	129	105	-	234	23.03.2017
Второй купон, 9,4%	-	234	-	234	21.09.2017
Третий купон, 9,4%	-	130	104	234	22.03.2018
Четвертый купон, 9,4%	-	-	234	234	20.09.2018
Пятый купон, 9,4%	-	-	132	-	21.03.2019

Облигации серии БО-01

25 января 2018 года Компания разместила процентные документарные на предъявителя неконвертируемые биржевые облигации с обязательным централизованным хранением серии БО-01 на общую сумму 6 000 млн руб. Номинальная стоимость облигаций, находящихся в обращении: 6 000 млн руб.

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: 4-B02-01-55194-Е.

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 БО-01 Общества:

(млн руб.)

Купон, ставка	Начислено 2018 год	Выплачено	Дата выплаты
Первый купон, 7,5 %	224	224	26.07.2018
Второй купон, 7,5%	195	224	24.01.2019

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:

(млн руб.)

Вид кредиторской задолженности	Остаток на 31.12.2018	Остаток на 31.12.2017	Остаток на 31.12.2016
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	965	831	599
Расчеты с персоналом организации	183	167	148
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	89	60	65
Расчеты по налогам и сборам	584	240	166
Авансы полученные	6 144	5 237	3 363
Расчеты с прочими кредиторами	38	41	52
Итого	8 003	6 576	4 393

На 31 декабря 2018 года, 31 декабря 2017 года и 31 декабря 2016 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

Данные о величине прочих краткосрочных обязательств:

(млн руб.)

Наименование	Остаток на 31.12.2018	Остаток на 31.12.2017	Остаток на 31.12.2016
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	67	3	22
Итого	67	3	22

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 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:

(млн руб.)

Наименование	Остаток на 31.12.2018	Остаток на 31.12.2017	Остаток на 31.12.2016
Оценочное обязательство по отпускам перед работниками	217	228	242
Оценочное обязательство по прочим выплатам работникам (премии)	1 078	706	571
Оценочное обязательство по судебным делам	3	2	10
Оценочное обязательство по прочим основаниям	121	77	80
Итого	1 419	1 013	903

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, с учетом страховых взносов, а также взносов в негосударственный пенсионный фонд.

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 2018 года Обществом были выданы обеспечения на сумму – 2 624 млн руб. (на 31 декабря 2017 года – 2 413 млн руб., на 31 декабря 2016 года – 3 млн руб.).

Выданные обеспечения в сумме 2 323 млн руб. представляют собой поручительство за исполнение ООО «ФВК Север» обязательств по кредитному соглашению перед Государственной корпорацией развития «ВЭБ.РФ» сроком действия до 30 июня 2031 года.

Общество в 2017 году в рамках исполнения обязательств по договору купли-продажи доли в уставном капитале ООО «Фрейт Вилладж Калуга Север» предоставило в качестве залога АО «Фрейт Вилладж Калуга» недвижимое имущество, залоговая стоимость которого согласно условиям договора составляет 301 млн руб.

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.

Исходя из характера своей деятельности Общество подразделяет доходы на:

1. Доходы от обычных видов деятельности, в том числе:
 - доходы от транспортно-экспедиционного обслуживания (ТЭО);
 - доходы от прочих видов деятельности.
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.

Анализ структуры доходов Общества:

Вид доходов	2018 год	2017 год
(млн руб.)		
Доходы от обычных видов деятельности		
Транспортно-экспедиционное обслуживание (ТЭО)	75 822	65 058
Прочие	122	112
Итого	75 944	65 170
Прочие доходы		
Продажа иностранной валюты*	1 832	377
Курсовые разницы	1 615	1 164
Продажа основных средств и иных активов	1 484	470
Суммы НДС, ранее исчисленные по операциям, обоснованность применения налоговой ставки 0 процентов по которым ранее не была документально подтверждена	483	412
Доходы от выбытия основных средств и иных активов по причине невозможности использования в виду непригодности к дальнейшей эксплуатации (в том числе оприходование металлоконструкций)	462	335
Проценты к получению	439	269
Доходы от участия в уставных капиталах других организаций	372	307
Принятие к учету материалов, запасных частей, снятых с объектов основных средств при их восстановлении (ремонт, модернизация, реконструкция)	183	187
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	87	91
Возмещение убытков	21	28
Списание сумм оценочных обязательств и восстановление резервов	15	78
Кредиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности	7	15
Продажа ценных бумаг	-	43
Переоценка активов (ОС)	-	7
Прочие доходы	67	30
Итого	7 067	3 813

* Продажа иностранной валюты отражается развернуто в прочих доходах и прочих расходах Общества.

Данные о величине выручки по географическому расположению покупателей и заказчиков

Наименование страны	2018 год	2017 год
(млн руб.)		
Россия	63 726	56 134
Корея	5 976	3 767
Китай	2 375	1 128
Германия	1 575	1 289
Латвия	470	454
Казахстан	438	429
Великобритания	342	911
Прочие, составляющие менее 2%	1 042	1 058
Итого	75 944	65 170

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.

Исходя из своей деятельности Общество подразделяет расходы на:

1. Расходы по обычным видам деятельности, в том числе:
 - транспортно-экспедиционное обслуживание (ТЭО);
 - прочие.
2. Прочие расходы

Анализ структуры расходов Общества:

	(млн руб.)	
Вид расходов	2018 год	2017 год
Расходы по обычным видам деятельности		
Транспортно-экспедиционное обслуживание (ТЭО)	65 141	57 557
Прочие	93	94
Итого	65 234	57 651
Коммерческие расходы	94	69
Прочие расходы		
Продажа иностранной валюты*	1 815	379
Курсовые разницы	1 214	1 152
Проценты, уплачиваемые за предоставление в пользование денежных средств, в том числе купонный доход	897	642
Продажа основных средств и иных активов	700	413
Суммы НДС, исчисленные по операциям по реализации товаров (работ, услуг), обоснованность применения налоговой ставки 0 процентов по которым документально не подтверждена	692	497
Расходы от выбытия основных средств и иных активов по причине невозможности использования в виду непригодности к дальнейшей эксплуатации	161	148
Убытки прошлых лет	157	75
Расходы, связанные с благотворительностью	146	134
Создание резервов и оценочных обязательств	113	118
в том числе:		
оценочное обязательство по судебным делам и прочим оценочным обязательствам.	102	78
резервы по сомнительным долгам	11	15
резерв под обесценение финансовых вложений	-	25
Выплаты по коллективному договору	58	55
Расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций	25	21
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	23	8
Переоценка активов (ОС)	-	421
Вознаграждения и компенсация расходов членам Совета директоров, Комитета по аудиту, Комитета по стратегии, Комитета по кадрам и вознаграждениям, Ревизионной комиссии	5	30
Прочие расходы	268	116
Итого	6 274	4 209

* Продажа иностранной валюты отражается развернуто в прочих доходах и прочих расходах Общества.

Расходы на услуги сторонних организаций (соисполнителей), участвующих в оказании услуг по договорам транспортно-экспедиционного обслуживания, в 2018 году составили 45 224 млн руб. (в 2017 году – 38 720 млн руб.)

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 отдельное формирование налоговой базы.

За 2018 год бухгалтерская прибыль, облагаемая по ставке 20%, составила 11 037 млн руб. (в 2017 году – 6 747 млн руб.). Бухгалтерская прибыль, облагаемая по ставке 0%, составила 372 млн руб. (в 2017 году – 307 млн 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:

(млн руб.)		
Наименование	2018 год	2017 год
Условный расход по налогу на прибыль 20%	(2 207)	(1 349)
Постоянное налоговое обязательство (ПНО):		
по основным средствам, в том числе из-за отличия стоимости основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	(70)	(150)
по расходам, не учитываемым для целей налогообложения	(297)	(194)
по убыткам прошлых лет	(42)	(37)
Итого ПНО	(409)	(381)
Постоянный налоговый актив (ПНА):		
по доходам, не учитываемым для целей налогообложения	98	88
по прибылям прошлых лет	19	22
по прочим	7	4
Итого ПНА	124	114
СПРАВОЧНО:		
ПНА по уточненным налоговым декларациям за предшествующие отчетные периоды	2	-
Отложенный налоговый актив (ОНА):		
по основным средствам, в том числе из-за несовпадения сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете	(2)	(7)
по взносам в НПФ	3	-
по оценочным обязательствам	(74)	(26)
по резервам по сомнительным долгам	(2)	10
по прочим	3	(3)
ОНА по уточненным декларациям за предшествующие отчетные периоды	38	-
Итого ОНА	(34)	(26)
В том числе за отчетный период	(72)	(26)
Отложенное налоговое обязательство (ОНО):		
по основным средствам, в том числе из-за несовпадения сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете	62	106
Итого ОНО	62	106
В том числе за отчетный период	62	106
Итого текущий налог на прибыль	(2 502)	(1 536)

В течение 2018 года и в 2017 году 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 2019 году.

Сумма отложенных налоговых активов по состоянию на 31 декабря 2018 года составляет 378 млн руб. (на 31 декабря 2017 года – 343 млн руб., на 31 декабря 2016 года – 317 млн руб.).

Сумма отложенных налоговых обязательств по состоянию на 31 декабря 2018 года составляет 1 009 млн руб. (на 31 декабря 2017 года – 946 млн руб., на 31 декабря 2016 года – 840 млн руб.).

В отчетном периоде 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 1 425 млн руб. (в 2017 году

– 1 335 млн руб.), повлекших возникновение постоянных налоговых обязательств – 2 045 млн руб. (в 2017 году – 1 907 млн руб.), постоянных налоговых активов – 620 млн руб. (в 2017 году – 572 млн 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 351 млн руб., (в 2017 году – 748 млн руб.), убытков прошлых лет в текущем году в сумме 211 млн руб. (в 2017 году – 185 млн руб.) и расходов, не уменьшающих налогооблагаемую базу по налогу на прибыль в текущем году в сумме 1 483 млн руб. (в 2017 году – 973 млн 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 489 млн руб. (в 2017 году – 442 млн руб.) и прибылей прошлых лет в текущем году в сумме 96 млн руб. (в 2017 году – 112 млн 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 362 млн руб. (в 2017 году – 132 млн руб.), в том числе возникших – 2 588 млн руб. (в 2017 году – 2 108 млн руб.) и погашенных – 2 226 млн руб. (в 2017 году – 1 976 млн руб.). Вычитаемые временные разницы связаны с различиями в отражении в бухгалтерском учете и налогообложении амортизации основных средств в текущем году в сумме - 8 млн руб. (в 2017 году – 35 млн руб.), взносов в НПФ в текущем году в сумме – 15 млн руб. (в 2017 году – 0 млн руб.), расходов по созданию и использованию оценочных обязательств Общества по оплате труда в текущем году в сумме 375 млн руб. (в 2017 году – 130 млн руб.) и расходов по созданию и использованию резерва по сомнительным долгам в текущем году в сумме – 8 млн руб. (в 2017 году – 48 млн 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 312 млн руб. (в 2017 году – 532 млн руб.), в том числе возникших – 849 млн руб. (в 2017 году – 987 млн руб.) и погашенных – 537 млн руб. (в 2017 году – 455 млн руб.). Налогооблагаемые временные разницы обусловлены различиями в отражении в бухгалтерском учете и налогообложении амортизации объектов основных средств в текущем году в сумме 313 млн руб. (в 2017 году – 534 млн руб.).

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2018 год составила 12 512 млн руб. (в 2017 году – 7 989 млн 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 2018 года находится по следующей ссылке: <https://trcont.com/investor-relations/corporate-disclosure/affiliates>.

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).

Конечной контролирующей компанией Общества является ОАО «Российские железные дороги».

Взаимодействие Общества и ОАО «РЖД» включает в себя, в том числе, следующие виды услуг:

- 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, а также за оказанные услуги, связанные с осуществлением указанных перевозок.
- 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.
- по привлечению крупнотоннажных контейнеров и фитинговых платформ, принадлежащих Обществу, для обеспечения воинских и специальных железнодорожных перевозок на условиях публичной оферты.

Размер краткосрочных вознаграждений, начисленных Обществом за 2018 года в пользу основного управленческого персонала, составил 576 млн 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 – 72 млн руб. (в 2017 году – 400 млн руб. и 52 млн руб., соответственно). Долгосрочные вознаграждения не начислялись. К основному управленческому персоналу компания относит членов Совета директоров компании, Генерального директора, его заместителей, главного бухгалтера, главного инженера и директоров центрального аппарата, находящихся в непосредственном подчинении Генерального директора в соответствии с существующей в Обществе организационной структурой.

Показатели продаж, закупок и расчетов со 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, 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, а также отсутствие сложившейся правоприменительной практики по спорным вопросам, Общество может применять такие интерпретации законодательства, которые потенциально могут привести к оптимизации общей суммы налогов по Обществу. Руководство в настоящее время считает, что его позиция в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации могут быть подтверждены.

3.22 Базовая прибыль на акцию

Базовая прибыль за 2018 год и 2017 год составила:

Наименование	2018 год	2017 год
Базовая прибыль, млн руб.	8 900	5 429
Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций в обращении, шт.	13 894 778	13 894 778
Базовая прибыль, приходящаяся на одну акцию, млн руб.	0,0006	0,0004

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

4. 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 рисков события и/или снижение потенциального ущерба от наступления рисков 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, переоценки внеоборотных активов и нераспределенной прибыли. Сумма капитала, которым Общество управляло на 31 декабря 2018 года, составляла 41 938 млн руб. (на 31 декабря 2017 года – 37 109 млн руб., на 31 декабря 2016 года – 32 484 млн руб.)

Общество регулярно анализирует 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. Ежемесячно в Обществе устанавливаются внутрикорпоративные курсы и кросс-курсы валют для применения при расчете ставок, в случае резких колебаний курсов валют оперативно осуществляется пересмотр курсов. 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. Общество использует долговые инструменты номинированные 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 2018 года составила:

Наименование	Долларов США, млн долларов США	Евро, млн евро	Узбекский сум, млн узбекских сумов	Прочие валюты, млн руб.
Активы				
Денежные средства и их эквиваленты	36	4	113	3
Дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность	3	-	6	2
Итого	39	4	119	5
Обязательства				
Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность	15	1	21	-
Итого	15	1	21	-

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 2018 года заемные средства Общества состоят из долгосрочных облигаций и краткосрочной части долгосрочных облигаций.

Годовая купонная ставка по рублевым биржевым облигациям серии БО-02 была установлена в размере 9,4% на весь пятилетний срок до погашения биржевых облигаций, без последующих изменений.

Годовая купонная ставка по рублевым биржевым облигациям серии БО-01 была установлена в размере 7,5% на весь пятилетний срок до погашения биржевых 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 некоторых клиентов. Такие условия периодически пересматриваются и утверждаются Обществом в установленном порядке. Продажи основной части клиентов 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 контрагентов. По состоянию на 31 декабря 2018 года 85,9% общей суммы дебиторской задолженности по основной деятельности и прочей дебиторской задолженности приходилось на 5 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.

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

24 января 2019 года Обществом произведена выплата купонного дохода за 2-ой купонный период по процентным документарным на предъявителя неконвертируемым биржевым облигациям с обязательным централизованным хранением серии БО-01 в размере 224 млн руб.

Руководитель



В.Г. Сараев

Главный бухгалтер



М.В. Усенко

11 февраля 2019 года



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

Список филиалов ПАО «ТрансКонтейнер» на 31 декабря 2018 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 28.02.2019
2	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Московской железной дороге	04.03.2006	107014, г. Москва, ул. Короленко, д. 8	Галимов Магомед Вагидович	по 28.02.2019
3	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Северной железной дороге	04.03.2006	150003, г. Ярославль, Проспект Октября, д.16/21	Гончаров Михаил Робертович	по 28.02.2019
4	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Горьковской железной дороге	04.03.2006	603116, г. Нижний Новгород, Московское шоссе, д. 17А	Каринский Анатолий Григорьевич	по 28.02.2019
5	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Юго-Восточной железной дороге	04.03.2006	394036, г. Воронеж, ул. Студенческая, д. 26-а	Подопригора Николай Сергеевич	по 28.02.2019
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 28.02.2019
7	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Куйбышевской железной дороге	04.03.2006	443041, г. Самара, ул. Льва Толстого, д. 131	Булытов Алексей Николаевич	по 28.02.2019
8	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Приволжской железной дороге	04.03.2006	410017, г. Саратов, ул. Шелковичная, д. 11/15	Назаркин Сергей Николаевич	по 28.02.2019
9	Уральский филиал ПАО «ТрансКонтейнер»	04.03.2006	620027, г. Екатеринбург, ул. Николая Никонова, д. 8	Шибяев Степан Сергеевич	по 28.02.2019
10	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Западно-Сибирской железной дороге	04.03.2006	630001, г. Новосибирск, ул. Жуковского, д. 102	Лебедев Сергей Александрович	по 28.02.2019
11	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Красноярской железной дороге	04.03.2006	660058, г. Красноярск, ул. Дёповская д. 15	Павлов Юрий Александрович	по 28.02.2019
12	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Восточно-Сибирской железной дороге	04.03.2006	664003, г. Иркутск, ул. Коммунаров, д. 1-а	Куторкин Дмитрий Геннадьевич	по 28.02.2019
13	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Забайкальской железной дороге	04.03.2006	672000, г. Чита, ул. Анохина, 91	Кудрявцев Кирилл Владимирович (И.о.директора)	по 31.07.2019
14	Филиал ПАО «ТрансКонтейнер» на Дальневосточной железной дороге	04.03.2006	680000, г. Хабаровск, ул. Дзержинского, д.65	Силин Петр Сергеевич	по 28.02.2019

Список зарубежных представительств ПАО «ТрансКонтейнер» на 31 декабря 2018 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 28.02.2019
2	Представительство ПАО «ТрансКонтейнер» в Украине с местонахождением в г. Киеве	19.03.2007	03179, Украина, г. Киев, Святошинский район, ул. Жовтнева, д.4А	Хавин Александр Анатольевич	по 28.02.2019
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 28.02.2019
4	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 28.02.2019
5	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 Адидович	по 28.02.2019

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	пересчета		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						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	2018 г.	9	(7)	-	(9)	8	(1)	-	-	-	-	-
	51000	2017 г.	9	(6)	-	-	-	(1)	-	-	-	9	(7)
в том числе:													
Права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации	51010	2018 г.	9	(7)	-	(9)	8	(1)	-	-	-	-	-
	51110	2017 г.	9	(6)	-	-	-	(1)	-	-	-	9	(7)
в том числе:													
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	51011	2018 г.	9	(7)	-	(9)	8	(1)	-	-	-	-	-
	51111	2017 г.	9	(6)	-	-	-	(1)	-	-	-	9	(7)
товарные знаки и знаки обслуживания, наименования места происхождения товаров	51012	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51112	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие права	51013	2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51113	2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Балансовая (остаточная) стоимость нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Всего	51030	-	2	3
в том числе:				
Права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации	51130	-	2	3
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	51131	-	2	3
товарные знаки и знаки обслуживания, наименования места происхождения товаров	51132	-	-	-
прочие права	51133	-	-	-

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Всего	51300	-	-	-
в том числе:				
Права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации	51310	-	-	-
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	51311	-	-	-
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	2018 г.	4	-	-	-	4
	51700	2017 г.	-	4	-	-	4
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	51800	2018 г.	-	-	-	-	-
всего	51900	2017 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 2018 г.	64 461	(26 845)	6 517	(1 244)	1 015	(2 778)	-	-	69 734	(28 608)
	52100	за 2017 г.	58 826	(24 912)	7 260	(937)	708	(2 761)	(688)	120	64 461	(26 845)
в том числе:	52001	за 2018 г.	5 627	(927)	26	(295)	110	(107)	-	-	5 358	(924)
Здания	52101	за 2017 г.	6 173	(941)	179	(37)	17	(123)	(688)	120	5 627	(927)
Сооружения	52002	за 2018 г.	8 553	(3 598)	93	(242)	204	(360)	-	-	8 404	(3 754)
	52102	за 2017 г.	8 321	(3 244)	263	(51)	39	(393)	-	-	8 553	(3 598)
Машины и оборудование	52003	за 2018 г.	4 933	(2 587)	273	(84)	81	(448)	-	-	5 122	(2 954)
	52103	за 2017 г.	4 590	(2 315)	584	(241)	169	(441)	-	-	4 933	(2 587)
Транспортные средства	52004	за 2018 г.	37 187	(15 300)	5 378	(441)	445	(1 273)	-	-	42 124	(16 128)
	52104	за 2017 г.	32 549	(14 390)	4 920	(282)	269	(1 179)	-	-	37 187	(15 300)
Производственный и хозяйственный инвентарь	52005	за 2018 г.	8 046	(4 430)	747	(182)	175	(590)	-	-	8 611	(4 845)
	52105	за 2017 г.	7 078	(4 019)	1 294	(326)	214	(625)	-	-	8 046	(4 430)
Прочие виды основных средств	52006	за 2018 г.	11	(3)	-	(-)	-	(-)	-	-	11	(3)
	52106	за 2017 г.	11	(3)	-	(-)	-	(-)	-	-	11	(3)
Земельные участки	52007	за 2018 г.	104	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	104	(-)
	52107	за 2017 г.	104	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	104	(-)

Балансовая (остаточная) стоимость основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Всего,	52120	41 126	37 616	33 914
в том числе:				
Здания	52121	4 434	4 700	5 232
Сооружения	52122	4 660	4 955	5 077
Машины и оборудование	52123	2 168	2 346	2 275
Транспортные средства	52124	25 996	21 887	18 159
Производственный и хозяйственный инвентарь	52125	3 766	3 616	3 059
Прочие виды основных средств	52126	8	8	8
Земельные участки	52127	104	104	104

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

Наименование показателя	Код строки	за 2018 г.	за 2017 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	52600	174	330
в том числе:			
Основные средства:	52610	174	330
Здания	52611	26	21
Сооружения	52612	62	218
Машины и оборудование	52613	86	89
Транспортные средства	52614	-	2
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 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	52800	654	637	681
в том числе:				
Здания	52801	315	302	237
Сооружения	52802	43	40	19
Транспортные средства	52803	205	251	360
из них грузовые вагоны	528031	173	213	357
Прочие основные средства	52809	91	44	65
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	666	651	772
в том числе:				
Здания	52831	165	230	237
Сооружения	52832	7	17	18
Транспортные средства	52833	1	1	2
Земельные участки и объекты природопользования	52834	316	316	317
Прочие основные средства	52839	177	87	198
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	52840	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, документы по которым не переданы на государственную регистрацию	52845	134	117	285
Основные средства, переведенные на консервацию	52850	727	389	483
в том числе:				
Здания	52851	208	211	230
Сооружения	52852	447	113	97
Транспортные средства	52853	-	-	-
прочие основные средства	52859	72	65	156
Иное использование основных средств (залог и др.)	52860	151	151	-

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 2018 г.	389	6 513	(89)	(6 515)	298
	52500	за 2017 г.	436	7 313	(101)	(7 259)	389
в том числе:							
Приобретение земельных участков	52401	за 2018 г.	-	-	(-)	(-)	-
	52501	за 2017 г.	-	-	(-)	(-)	-
Приобретение объектов природопользования	52402	за 2018 г.	-	-	(-)	(-)	-
	52502	за 2017 г.	-	-	(-)	(-)	-
Строительство объектов основных средств	52403	за 2018 г.	140	44	(8)	(32)	144
	52503	за 2017 г.	190	134	(75)	(109)	140
Приобретение объектов основных средств	52404	за 2018 г.	47	6 313	(-)	(6 309)	51
	52504	за 2017 г.	47	6 820	(-)	(6 820)	47
Приобретение нематериальных активов	52405	за 2018 г.	-	-	(-)	(-)	-
	52505	за 2017 г.	-	-	(-)	(-)	-
Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	52406	за 2018 г.	-	-	(-)	(-)	-
	52506	за 2017 г.	-	-	(-)	(-)	-
Капитальные вложения в арендованные основные средства	52407	за 2018 г.	-	-	(-)	(-)	-
	52507	за 2017 г.	-	-	(-)	(-)	-
Модернизация, реконструкция основных средств	52408	за 2018 г.	201	156	(81)	(174)	102
	52508	за 2017 г.	198	346	(13)	(330)	201
Оборудование к установке	52409	за 2018 г.	1	-	(-)	(-)	1
	52509	за 2017 г.	1	13	(13)	(-)	1

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 2018 г.	34	(-)	56	(59)	-	-	(3)	28	(-)
	54210	за 2017 г.	38	(-)	72	(73)	-	-	(3)	34	(-)
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции детали	54015	за 2018 г.	22	(-)	75	(87)	-	-	(-)	10	(-)
	54215	за 2017 г.	18	(-)	147	(137)	-	-	(6)	22	(-)
Топливо и горюче-смазочные материалы	54020	за 2018 г.	13	(-)	170	(169)	-	-	(-)	14	(-)
	54220	за 2017 г.	10	(-)	156	(153)	-	-	(-)	13	(-)
Тара и тарные материалы	54025	за 2018 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	54225	за 2017 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Запасные части	54030	за 2018 г.	172	(-)	1 359	(182)	-	-	(1 224)	125	(-)
	54230	за 2017 г.	91	(-)	1 298	(160)	-	-	(1 057)	172	(-)
Прочие материалы	54035	за 2018 г.	37	(-)	348	(354)	-	-	(-)	31	(-)
	54235	за 2017 г.	35	(-)	256	(254)	-	-	(-)	37	(-)
Материалы, переданные в переработку на сторону	54040	за 2018 г.	6	(-)	-	(1 230)	-	-	1 225	1	(-)
	54240	за 2017 г.	14	(-)	-	(1 076)	-	-	1 068	6	(-)
Строительные материалы	54045	за 2018 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	54245	за 2017 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)
Инвентарь и хозяйственные принадлежности со сроком полезного использования не более 12 месяцев	54050	за 2018 г.	7	(-)	72	(73)	-	-	(-)	6	(-)
	54250	за 2017 г.	8	(-)	71	(68)	-	-	(4)	7	(-)
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	54055	за 2018 г.	7	(-)	21	(3)	-	-	(19)	6	(-)
	54255	за 2017 г.	6	(-)	20	(2)	-	-	(17)	7	(-)
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	54060	за 2018 г.	8	(-)	-	(18)	-	-	19	9	(-)
	54260	за 2017 г.	7	(-)	-	(16)	-	-	17	8	(-)
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности - всего	54000	за 2018 г.	306	(-)	2 101	(2 175)	-	-	(2)	230	(-)
	54200	за 2017 г.	227	(-)	2 020	(1 939)	-	-	(2)	306	(-)
Затраты в незавершенном производстве	54310	за 2018 г.	-	(-)	65 338	(65 338)	-	-	X	-	(-)
	54410	за 2017 г.	-	(-)	57 720	(57 720)	-	-	X	-	(-)
Готовая продукция и товары для перепродажи	54315	за 2018 г.	-	(-)	-	(2)	-	-	2	-	(-)
	54415	за 2017 г.	-	(-)	-	(4)	-	-	4	-	(-)
Товары отгруженные	54320	за 2018 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	54420	за 2017 г.	2	(-)	-	(-)	-	-	(2)	-	(-)
Прочие запасы и затраты	54330	за 2018 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	54430	за 2017 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
ИТОГО	54300	за 2018 г.	306	(-)	67 439	(67 515)	-	-	-	230	(-)
	54400	за 2017 г.	229	(-)	59 740	(59 663)	-	-	-	306	(-)

*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 2018г	2 822	(25)	1 940	(-)	-	-	-	11	-	-	4 762	(14)
	53111	за 2017 г.	2 129	(-)	2 655	(1 962)	-	-	(25)	-	-	-	2 822	(25)
из них: дочерние общества	53011a	за 2018 г.	2 772	(25)	1 940	(-)	-	-	-	11	-	-	4 712	(14)
	53111a	за 2017 г.	2 091	(-)	2 638	(1 957)	-	-	(25)	-	-	-	2 772	(25)
зависимые общества	530116	за 2018 г.	50	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	50	-
	531116	за 2017 г.	38	-	17	(5)	-	-	(-)	-	-	-	50	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53012	за 2018 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53112	за 2017 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	53013	за 2018 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53113	за 2017 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53014	за 2018 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53114	за 2017 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53015	за 2018 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53115	за 2017 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования	53016	за 2018 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53116	за 2017 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Прочие финансовые вложения	53019	за 2018 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53119	за 2017 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Итого	53010	за 2018 г.	2 822	(25)	1 940	(-)	-	-	-	11	-	-	4 762	(14)
	53110	за 2017 г.	2 129	(-)	2 655	(1 962)	-	-	(25)	-	-	-	2 822	(25)

* 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 2018 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53151	за 2017 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
из них: дочерние общества	53051a	за 2018 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53151a	за 2017 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
зависимые общества	530516	за 2018 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	531516	за 2017 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53052	за 2018 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53152	за 2017 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	53053	за 2018 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53153	за 2017 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53054	за 2018 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53154	за 2017 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53055	за 2018 г.	-	-	2 550	(2 550)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53155	за 2017 г.	-	-	1 350	(1 350)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования	53056	за 2018 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53156	за 2017 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Прочие финансовые вложения	53059	за 2018 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53159	за 2017 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Итого	53050	за 2018 г.	-	-	2 550	(2 550)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53150	за 2017 г.	-	-	1 350	(1 350)	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Всего	53000	за 2018 г.	2 822	(25)	4 490	(2 550)	(-)	-	-	11	x	x	4 762	(14)
	53100	за 2017 г.	2 129	(-)	4 005	(3 312)	(-)	-	(25)	-	x	x	2 822	(25)

* Включает резерв под обесценение финансовых вложений

Балансовая стоимость финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.			На 31 декабря 2016 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	4 748	-	4 748	2 797	-	2 797	2 129	-	2 129
из них:										
дочерние общества	53201a	4 698	-	4 698	2 747	-	2 747	2 091	-	2 091
зависимые общества	53201b	50	-	50	50	-	50	38	-	38
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	4 748	-	4 748	2 797	-	2 797	2 129	-	2 129
в том числе:										
финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость	53200a	-	-	-	-	-	-	-	-	-
финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость	53200b	4 748	-	4 748	2 797	-	2 797	2 129	-	2 129
из них:										
долговые ценные бумаги	53200в	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Дебиторская задолженность

Балансовая стоимость дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.			На 31 декабря 2016 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	12	1 430	1 442	16	997	1 013	-	888	888
в том числе:	55110	-	-	-	-	-	-	-	-	-
строительство объектов инфраструктуры	55120	X	X	X	X	X	-	-	-	X
научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	55130	X	X	X	X	X	X	X	X	-
услуги социальной сферы	55140	X	X	X	X	X	-	-	-	-
прочие продажи	55150	12	1 430	1 442	16	997	1 013	-	888	888
в том числе:	55151	-	-	-	-	-	-	-	-	-
передача электрической энергии	55152	-	3	3	-	4	4	-	3	3
арендные платежи	55153	-	-	-	-	-	-	-	-	-
лизинговые платежи	55154	-	10	10	-	8	8	-	23	23
сырье и материалы, товары и готовая продукция, полуфабрикаты	55155	12	771	783	16	5	21	-	-	-
иные активы	55156	-	646	646	-	980	980	-	862	862
выполненные работы и оказанные услуги	55159	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	55180	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Покупатели и заказчики за перевозки	55181	X	X	X	X	X	X	-	-	-
в том числе:	55182	X	X	X	X	X	X	-	-	-
грузовые перевозки	55183	X	X	X	X	X	X	-	-	-
услуги инфраструктуры	55184	X	X	X	X	X	-	-	-	-
услуги локомотивной тяги	55185	X	X	X	X	X	X	-	-	-
пассажирские перевозки в дальнем следовании	55186	X	X	X	X	X	-	-	-	-
пассажирские перевозки в пригородном сообщении	55187	X	X	X	X	X	X	-	-	-
расчеты с иностранными железными дорогами	55188	X	X	X	X	X	-	-	-	-

Балансовая стоимость дебиторской задолженности (окончание)

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.			На 31 декабря 2016 г.		
		долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего	долгосрочная	краткосрочная	всего
1	2	3	4	5	6			10	11	
Авансы выданные	55190	-	2 234	2 234	-	1 833	1 833	-	1 658	1 658
Социальное страхование и обеспечение	55200	X	33	33	X	39	39	X	10	10
в том числе: взносы	55201	X	33	33	X	37	37	X	10	10
пени, штрафы	55202	X	-	-	X	2	2	X	-	-
Налоги и сборы	55210	X	696	696	X	669	669	X	172	172
в том числе: федеральный бюджет	55220	X	696	696	X	667	667	X	165	165
в том числе: налог	55221	X	692	692	X	664	664	X	162	162
пени, штрафы	55222	X	4	4	X	3	3	X	3	3
региональные и местные бюджеты	55230	X	-	-	X	2	2	X	7	7
в том числе: налог	55231	X	-	-	X	2	2	X	5	5
пени, штрафы	55232	X	-	-	X	-	-	X	2	2
Оплата труда	55240	X	-	-	X	-	-	X	-	-
Прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55250	-	-	-	-	2	2	-	1	1
Прочая задолженность	55290	4	55	59	-	100	100	15	438	453
в том числе: расчеты по претензиям	55291	4	5	9	-	29	29	15	24	39
ИТОГО в оборотных активах	55000	16	4 448	4 464	16	3 640	3 656	15	3 167	3 182
Авансы выданные во внеоборотных активах	55301	-	479	479	1	118	119	1	345	346
Предварительная оплата финансовых вложений во внеоборотных активах	55302	-	-	-	-					
ВСЕГО	55300	16	4 927	4 943	17	3 758	3 775	16	3 512	3 528

Дебиторская задолженность

Справочно

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Дебиторская задолженность дочерних и зависимых обществ	55310	38	68	73
в том числе: долгосрочная	55311	-	16	-
краткосрочная	55312	38	52	73
Просроченная дебиторская задолженность	55320	46	70	53
в том числе: покупатели и заказчики (по договорам ТЭО)	55321	36	44	22
покупатели и заказчики (кроме договоров ТЭО)	55322	10	26	26
авансы выданные	55323	-	-	3
социальное страхование и обеспечение	55324	-	-	-
налоги и сборы	55325	-	-	-
оплата труда	55326	-	-	-
прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55327	-	-	-
прочая задолженность	55329	-	-	2

Резерв по сомнительным долгам

Наименование показателя	Код строки	Период	Созданный резерв	Использованный резерв	Неиспользованный резерв
1	2	3	4	5	6
Покупатели и заказчики (кроме перевозок)	55410	3а 2018 г.	(4)	5	2
	55510	3а 2017 г.	(10)	8	56
в том числе:	55415	3а 2018 г.	(-)	-	-
ремонт подвижного состава	55515	3а 2017 г.	(-)	-	-
строительство объектов инфраструктуры	55420	3а 2018 г.	(X)	X	X
	55520	3а 2017 г.	(X)	X	X
научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	55425	3а 2018 г.	(X)	X	X
	55525	3а 2017 г.	(X)	X	X
услуги социальной сферы	55430	3а 2018 г.	(X)	X	X
	55530	3а 2017 г.	(X)	X	X
прочие продажи	55440	3а 2018 г.	(4)	5	2
	55540	3а 2017 г.	(10)	8	56
в том числе:	55441	3а 2018 г.	(-)	-	-
передача электрической энергии	55541	3а 2017 г.	(-)	-	-
арендные платежи	55442	3а 2018 г.	(1)	3	-
	55542	3а 2017 г.	(5)	-	-
лизинговые платежи	55443	3а 2018 г.	(-)	-	-
	55543	3а 2017 г.	(-)	-	-
сырье и материалы, товары и готовая продукция, полуфабрикаты	55444	3а 2018 г.	(-)	-	2
	55544	3а 2017 г.	(2)	-	-
иные активы	55445	3а 2018 г.	(-)	-	-
	55545	3а 2017 г.	(-)	-	-
выполненные работы и оказанные услуги	55446	3а 2018 г.	(3)	2	-
	55546	3а 2017 г.	(3)	8	56
прочие	55449	3а 2018 г.	(-)	-	-
	55549	3а 2017 г.	(-)	-	-
Покупатели и заказчики за перевозки	55450	3а 2018 г.	(-)	-	-
	55550	3а 2017 г.	(-)	-	-
в том числе:	55451	3а 2018 г.	(X)	X	X
грузовые перевозки	55551	3а 2017 г.	(X)	X	X
услуги инфраструктуры	55452	3а 2018 г.	(X)	X	X
	55552	3а 2017 г.	(X)	X	X
услуги локомотивной тяги	55453	3а 2018 г.	(X)	X	X
	55553	3а 2017 г.	(X)	X	X
пассажирские перевозки в дальнем следовании	55454	3а 2018 г.	(X)	X	X
	55554	3а 2017 г.	(X)	X	X
пассажирские перевозки в пригородном сообщении	55455	3а 2018 г.	(X)	X	X
	55555	3а 2017 г.	(X)	X	X
расчеты с иностранными железными дорогами	55456	3а 2018 г.	(X)	X	X
	55556	3а 2017 г.	(X)	X	X
Авансы выданные	55470	3а 2018 г.	(1)	-	-
	55570	3а 2017 г.	(3)	1	2
Прочая задолженность	55480	3а 2018 г.	(6)	5	1
	55580	3а 2017 г.	(2)	-	3
Всего	55400	3а 2018 г.	(11)	10	3
	55500	3а 2017 г.	(15)	9	61

Кредиторская задолженность

Балансовая стоимость кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Поставщики и подрядчики	55700	965	831	599
в том числе:				
приобретение материально-производственных запасов	55710	13	74	19
из них:				
топливо	55711	9	9	6
покупная электроэнергия	55720	2	2	2
коммунальные услуги	55730	-	-	-
выполненные ремонтные работы	55740	67	66	59
из них:				
по подвижному составу	55741	64	61	44
выполненные работы по строительству	55750	8	4	-
прочие выполненные работы и оказанные услуги	55760	573	537	425
арендные платежи	55770	35	13	13
лизинговые платежи	55775	-	-	-
приобретение основных средств и доходных вложений в материальные ценности	55780	267	135	81
из них:				
подвижной состав	55781	243	-	-
прочие	55790	-	-	-
Оплата труда	55800	183	166	148
Прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55810	-	1	-
Социальное страхование и обеспечение	55820	89	60	65
в том числе:				
взнос	55821	89	60	65
пени, штрафы	55822	-	-	-
Налоги и сборы	55830	584	240	166
в том числе:				
федеральный бюджет	55840	65	13	2
в том числе:				
налог	55841	65	13	2
пени, штрафы	55842	-	-	-
региональные и местные бюджеты	55850	519	227	164
в том числе:				
налог	55851	519	227	164
пени, штрафы	55852	-	-	-
Авансы полученные (кроме перевозок)	55860	6 144	5 237	3 363
Авансы полученные за перевозки	55870	X	X	X
Акционеры по выплате доходов	55880	-	-	-
Прочая задолженность	55890	38	41	52
Всего	55600	8 003	6 576	4 393

Справочно

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Кредиторская задолженность дочерних и зависимых обществ	55910	582	482	107
Просроченная кредиторская задолженность	55920	22	22	20
в том числе:				
поставщики и подрядчики	55921	1	3	7
оплата труда	55922	-	-	-
прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	55923	-	-	-
социальное страхование и обеспечение	55924	-	-	-
налоги и сборы	55925	-	-	-
авансы полученные (по договорам ТЭО)	55926	21	19	13
авансы полученные (кроме договоров ТЭО)	55927	-	-	-
акционеры по выплате доходов	55929	-	-	-
прочая задолженность	55930	-	-	-

Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	56100	53 616	46 700
в том числе: электроэнергия	56111	72	70
топливо	56112	169	154
материалы	56113	860	818
прочие материальные расходы	56114	52 515	45 658
Расходы на оплату труда	56200	5 084	4 510
Отчисления на социальные нужды	56300	1 199	1 046
Амортизация	56400	2 765	2 744
Прочие затраты	56500	2 664	2 720
Итого по элементам	56600	65 328	57 720
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]): незавершенного производства	56610	-	-
готовой продукции, товаров для перепродажи	56620	-	-
готовой продукции, товаров отгруженных	56630	-	(2)
Итого расходы по обычным видам деятельности	56000	65 328	57 718

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 2018 г.	695	-	(-)	695
	57310	за 2017 г.	695	-	(-)	695
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами, учитываемые в капитале	57320	за 2018 г.	-	-	(-)	-
	57330	за 2017 г.	-	-	(-)	-
Резерв по сомнительным долгам	57340	за 2018 г.	113	11	(13)	111
	57350	за 2017 г.	168	15	(70)	113
Резерв под обесценение финансовых вложений	57360	за 2018 г.	25	-	(11)	14
	57370	за 2017 г.	-	25	(-)	25
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	57380	за 2018 г.	-	-	(-)	-
	57390	за 2017 г.	-	-	(-)	-
Оценочное обязательство по судебным делам	57400	за 2018 г.	2	2	(1)	3
	57410	за 2017 г.	10	1	(9)	2
Оценочное обязательство по отпускам работников	57420	за 2018 г.	228	437	(448)	217
	57430	за 2017 г.	242	392	(406)	228
Оценочное обязательство по прочим выплатам работникам	57440	за 2018 г.	706	2 000	(1 628)	1 078
	57450	за 2017 г.	571	1 532	(1 397)	706
Оценочное обязательство по прочим основаниям	57460	за 2018 г.	77	117	(73)	121
	57470	за 2017 г.	80	77	(80)	77

Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	58000	3 108	878	3
в том числе: объекты основных средств	58010	1 274	414	3
прочее	58020	1 834	464	-
Выданные - всего	58100	2 624	2 413	3
в том числе: объекты основных средств	58110	301	301	-
прочее	58120	2 323	2 112	3

Государственная помощь

Наименование показателя	Код строки	За 2018 г.		За 2017 г.	
1	2	3	4	5	6
Получено бюджетных средств - всего	59000	1		1	
в том числе: на текущие расходы	59010	-		-	
на целевое финансирование на осуществление мероприятий на предупреждение производственного травматизма	59015	1		1	
на вложения во внеоборотные активы	59050	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 2018 г.	59100	-	-	(-)	-
2017 г.	59200	-	-	(-)	-

Заемные средства

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.			На 31 декабря 2016 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	11 000	326	11 326	5 000	1 425	6 425	6 250	2 762	9 012
из них облигационные займы	59821	11 000	326	11 326	5 000	1 425	6 425	6 250	2 762	9 012
Всего	59800	11 000	326	11 326	5 000	1 425	6 425	6 250	2 762	9 012

Раскрытие информации о связанных сторонах

за 2018 г.

Наименование показателя		Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность		Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Прочие доходы	Прочие расходы
		остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года	остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Основное хозяйственное общество: Акционерное общество «Объединенная транспортно-логистическая компания»	050	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Конечная контролирующая компания: Открытое акционерное общество «Российские железные дороги» (в т.ч. все филиалы и структурные подразделения)	100	1 928	2 274	10	10	3 256	41 022	29	41
2.1 приобретение товаров, работ, услуг	111	1 566	1 902	10	10	X	40 997	8	40
2.2 продажа товаров, работ, услуг	112	360	370	-	-	3 251	X	16	-
2.3 приобретение ОС и других активов	113	-	-	-	-	X	X	X	X
2.4 продажа ОС и других активов	114	2	2	-	-	X	X	5	-
2.5 получено в аренду	115	-	-	-	-	X	24	-	-
2.6 сдано в аренду	116	-	-	-	-	5	X	-	-
2.7 предоставление и получение обеспечений обязательств	117	X	X	X	X	X	X	X	X
2.8 другие операции	118	-	-	-	-	-	1	-	1
3. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	68	38	482	582	2 865	4 139	381	1
3.1 Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd.	210	-	-	26	24	406	162	7	-
3.2 TransContainer-Slovakia, a.s.	230	-	-	-	3	4	59	-	-
3.3 TransContainer Europe GmbH	240	-	-	26	61	380	111	7	-
3.4 Rail-Container	250	-	-	55	77	160	25	1	-
3.5 TransContainer Asia Pacific Ltd.	260	-	-	34	65	418	139	1	-
3.6 ООО "СпецТрансКонтейнер" (до 31.10.2017г. ООО "ТрансКонтейнер Финанс")	262	-	-	300	89	353	-	-	-
3.7 Kedentransservice	266	48	21	41	81	189	3 581	-	1
3.8 TransContainer Freight Forwarding (Shanghai) Co., Ltd	270	-	-	-	167	951	32	-	-
3.9 ООО «Фрейт Вилладж Калуга Север»	271	20	16	-	-	-	-	-	-
3.10 Logistic System Management B.V.	272	-	-	-	-	-	-	365	-
3.11 ЗАО "Логистика-Терминал"	273	-	1	-	15	4	30	-	-
3.12 TransContainer Mongolia LLC	274	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	300	2	-	29	-	332	185	70	1
5. Участники совместной деятельности (ПБУ 20/03)	400	-	-	-	-	-	-	-	-

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 2018 г.

Наименование показателя		Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность		Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Прочие доходы	Прочие расходы
		остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года	остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
6. Другие связанные стороны:	600	249	105	149	316	4 339	2 216	22	12
6.1. НПФ «Благосостояние»	620	-	-	14	3	X	59	-	-
- финансовые операции, включая предоставление займов	629	-	-	14	3	X	59	-	-
Дочерние общества ОАО "РЖД":	610	249	105	113	305	4 312	2 034	22	12
6.2. АО «РЖД Логистика»	630	168	-	33	264	3 356	-	5	1
- приобретение товаров, работ, услуг	631	-	-	-	-	X	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	632	153	-	33	264	3 356	X	5	1
- другие операции	633	15	-	-	-	-	-	-	-
6.3. АО «Компания Транстелеком»	640	-	-	2	2	-	23	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	641	-	-	2	2	X	23	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	642	-	-	-	-	-	X	-	-
- другие операции	643	-	-	-	-	-	-	-	-
6.4. АО «Вагонная ремонтная компания-1»	650	43	63	21	11	-	1 209	8	6
- приобретение товаров, работ, услуг	651	43	62	21	11	X	1 209	5	6
- продажа товаров, работ, услуг	652	-	-	-	-	-	X	-	-
- другие операции	653	-	1	-	-	-	-	3	-
6.5. АО «Вагонная ремонтная компания-2»	660	20	19	9	8	1	434	3	2
- приобретение товаров, работ, услуг	661	19	18	9	8	X	434	1	2
- продажа товаров, работ, услуг	662	-	-	-	-	1	X	-	-
- другие операции	663	1	1	-	-	-	-	2	-
6.6. АО «Вагонная ремонтная компания-3»	670	17	21	6	10	1	340	3	1
- приобретение товаров, работ, услуг	671	17	20	6	10	X	340	-	1
- продажа товаров, работ, услуг	672	-	-	-	-	1	X	-	-
- другие операции	673	-	1	-	-	-	-	3	-
6.7. АО "Рефсервис"	690	1	2	4	2	70	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	691	-	-	-	-	X	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	692	1	2	4	2	70	X	-	-
- другие операции	693	-	-	-	-	-	-	-	-
6.8. другие дочерние общества	790	-	-	38	8	884	28	3	2
Другие связанные стороны:	800	-	-	22	8	27	123	-	-
6.9. ООО "ТЕ ЛОДЖИСТИК ВОСТОК"	820	-	-	-	-	16	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	821	-	-	-	-	X	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	822	-	-	-	-	16	X	-	-
- другие операции	823	-	-	-	-	-	-	-	-
6.10. АО «Желдорремаш»	830	-	-	8	3	7	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	831	-	-	-	-	X	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	832	-	-	8	3	7	X	-	-
- другие операции	833	-	-	-	-	-	-	-	-
6.11. прочие связанные стороны	890	-	-	14	5	4	123	-	-
ИТОГО по связанным сторонам	900	2 247	2 417	670	908	10 792	47 562	502	55
Всего	910	3 775	4 943	6 576	8 003	75 944	65 234	7 067	6 274

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 2018 г.

Наименование показателя		Приобретение внеоборотных активов	Приобретение запасов	Движение денежных средств*		Списано дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	Списано кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	Обеспечения обязательств и платежей полученные	Обеспечения обязательств и платежей выданные
				Получено	Перечислено				
1	2	11	12	13	14	15	16	17	18
1. Основное хозяйственное общество: Акционерное общество «Объединенная транспортно-логистическая компания»	050	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Конечная контролирующая компания: Открытое акционерное общество «Российские железные дороги» (в т.ч. все филиалы и структурные подразделения)	100	-	1	3 834	46 607	-	-	-	-
2.1 приобретение товаров, работ, услуг	111	-	1	-	46 580	-	-	x	x
2.2 продажа товаров, работ, услуг	112	x	x	3 823	-	-	-	x	x
2.3 приобретение ОС и других активов	113	-	-	-	-	-	-	x	x
2.4 продажа ОС и других активов	114	x	x	5	-	-	-	x	x
2.5 получено в аренду	115	x	x	-	21	-	-	x	x
2.6 сдано в аренду	116	x	x	6	4	-	-	x	x
2.7 предоставление и получение обеспечений обязательств	117	x	x	x	x	x	x	-	-
2.8 другие операции	118	x	x	-	2	-	-	x	x
3. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	-	-	3 394	4 122	-	-	-	-
3.1 Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd.	210	-	-	415	163	-	-	-	-
3.2 TransContainer-Slovakia,a.s.	230	-	-	7	60	-	-	-	-
3.3 TransContainer Europe GmbH	240	-	-	427	108	-	-	-	-
3.4 Rail-Container	250	-	-	189	28	-	-	-	-
3.5 TransContainer Asia Pacific Ltd.	260	-	-	454	138	-	-	-	-
3.6 ООО "СпецТрансКонтейнер" (до 31.10.2017г. ООО "ТрансКонтейнер Финанс")	262	-	-	206	-	-	-	-	-
3.7 Kedentransservice	266	-	-	251	3 571	-	-	-	-
3.8 TransContainer Freight Forwarding (Shanghai) Co., Ltd	270	-	-	1 073	13	-	-	-	-
3.9 ООО «Фрейт Вилладж Калуга Север»	271	-	-	4	-	-	-	-	-
3.10 Logistic System Management B.V.	272	-	-	365	-	-	-	-	-
3.11 ЗАО "Логистика-Терминал"	273	-	-	3	20	-	-	-	-
3.12 TransContainer Mongolia LLC	274	-	-	-	21	-	-	-	-
4. Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	300	-	-	50 442	52 879	-	-	-	-
5. Участники совместной деятельности (ПБУ 20/03)	400	-	-	-	-	-	-	-	-

* С НДС

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 2018г.

Наименование показателя		Приобретение внеоборотных активов	Приобретение запасов	Движение денежных средств*		Списано дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	Списано кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	Обеспечения обязательств и платежей полученные	Обеспечения обязательств и платежей выданные
				Получено	Перечислено				
1	2	11	12	13	14	15	16	17	18
6. Другие связанные стороны:	600	2	-	5 132	2 664	-	-	-	-
6.1. НПФ «Благосостояние»	620	x	x	-	70	-	-	x	x
- финансовые операции, включая предоставление займов	629	x	x	-	70	-	-	x	x
Дочерние общества ОАО "РЖД":	610	2	-	5 105	2 439	-	-	-	-
6.2. АО «РЖД Логистика»	630	-	-	3 858	-	-	-	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	631	-	-	-	-	-	-	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	632	x	x	3 836	-	-	-	x	x
- другие операции	633	x	x	22	-	-	-	x	x
6.3. АО «Компания Транстелеком»	640	2	-	-	29	-	-	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	641	2	-	-	29	-	-	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	642	x	x	-	-	-	-	x	x
- другие операции	643	x	x	-	-	-	-	x	x
6.4. АО «Вагонная ремонтная компания-1»	650	-	-	4	1 460	-	-	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	651	-	-	1	1 460	-	-	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	652	x	x	1	-	-	-	x	x
- другие операции	653	x	x	2	-	-	-	x	x
6.5. АО «Вагонная ремонтная компания-2»	660	-	-	3	513	-	-	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	661	-	-	-	513	-	-	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	662	x	x	1	-	-	-	x	x
- другие операции	663	x	x	2	-	-	-	x	x
6.6. АО «Вагонная ремонтная компания-3»	670	-	-	4	402	-	-	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	671	-	-	-	402	-	-	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	672	x	x	1	-	-	-	x	x
- другие операции	673	x	x	3	-	-	-	x	x
6.7. АО "Рефсервис"	690	-	-	81	-	-	-	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	691	-	-	-	-	-	-	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	692	-	-	81	-	-	-	x	x
- другие операции	693	-	-	-	-	-	-	x	x
6.8. другие дочерние общества	790	-	-	1 155	35	-	-	x	x
Другие связанные стороны:	800	-	-	27	155	-	-	x	x
6.9 ООО "Т.Е. ЛОДЖИСТИК ВОСТОК"	820	-	-	18	-	-	-	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	821	-	-	-	-	-	-	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	822	x	x	18	-	-	-	x	x
- другие операции	823	x	x	-	-	-	-	x	x
6.10. ОАО «Желдорремаш»	830	-	-	4	1	-	-	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	831	-	-	-	-	-	-	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	832	x	x	4	1	-	-	x	x
- другие операции	833	x	x	-	-	-	-	x	x
6.11. прочие связанные стороны	890	-	-	5	154	-	-	x	x
ИТОГО по связанным сторонам	900	2	1	62 802	106 272	-	-	-	-
Всего	910	6 476	424	93 258	88 349	1	7	3 108	2 624

* С НДС

Раскрытие информации о связанных сторонах

за 2017 г.

Наименование показателя		Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность		Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Прочие доходы	Прочие расходы
		остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года	остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Основное хозяйственное общество: Акционерное общество «Объединенная транспортно-логистическая компания»	050	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Конечная контролирующая компания: Открытое акционерное общество «Российские железные дороги» (в т.ч. все филиалы и структурные подразделения)	100	1 496	1 928	13	10	2 946	36 002	42	45
2.1 приобретение товаров, работ, услуг	111	1 251	1 566	13	10	X	35 968	10	29
2.2 продажа товаров, работ, услуг	112	232	360	-	-	2 915	X	26	14
2.3 приобретение ОС и других активов	113	-	-	-	-	X	X	X	X
2.4 продажа ОС и других активов	114	1	2	-	-	X	X	6	-
2.5 получено в аренду	115	-	-	-	-	X	29	-	-
2.6 сдано в аренду	116	12	-	-	-	31	X	-	1
2.7 предоставление и получение обеспечений обязательств	117	X	X	X	X	X	X	X	X
2.8 другие операции	118	-	-	-	-	-	5	-	1
3. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	73	68	107	482	1 617	3 159	355	37
3.1 Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd.	210	-	-	26	26	355	284	13	-
3.2 Trans Eurasia Logistics GmbH	220	-	-	1	-	95	-	-	-
3.3 TransContainer-Slovakia, a.s.	230	7	-	-	-	3	22	-	-
3.4 TransContainer Europe GmbH	240	-	-	5	26	333	78	6	1
3.5 Rail-Container	250	-	-	11	55	188	34	-	3
3.6 TransContainer Asia Pacific Ltd.	260	4	-	15	34	322	317	1	7
3.7 ООО "СпецТрансКонтейнер" (до 31.10.2017г. ООО "ТрансКонтейнер Финанс")	262	-	-	-	300	-	-	3	-
3.8 Logistic Investment SARL	264	-	-	-	-	-	-	293	-
3.9 Kedentransservice	266	62	48	49	41	321	2 424	22	26
3.10 HELMES Development Company Limited	268	-	-	-	-	-	-	-	-
3.11 HELME'S OPERATION UK LTD	269	-	-	-	-	-	-	-	-
3.12 TransContainer Freight Forwarding (Shanghai) Co., Ltd	270	-	-	-	-	-	-	-	-
3.13 ООО «Фрейт Вилладж Калуга Север»	271	-	20	-	-	-	-	17	-
3.14 Logistic System Management B.V.	272	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	300	1	2	17	29	311	113	1	-
5. Участники совместной деятельности (ПБУ 20/03)	400	-	-	-	-	-	-	-	-

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 2017 г.

Наименование показателя		Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность		Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Прочие доходы	Прочие расходы
		остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года	остаток на начало отчетного года	остаток на конец отчетного года				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
6. Другие связанные стороны:	600	514	249	78	149	3 004	1 778	21	9
7.1. НПФ «Благосостояние»	620	-	-	10	14	X	68	-	-
- финансовые операции, включая предоставление займов	629	-	-	10	14	X	68	-	-
Дочерние общества ОАО "РЖД":	610	514	249	60	113	2 921	1 673	21	9
6.2. АО «РЖД Логистика»	630	406	168	18	33	2 723	-	6	7
- приобретение товаров, работ, услуг	631	-	-	-	-	X	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	632	138	153	18	33	2 723	X	6	7
- другие операции	633	268	15	-	-	-	-	-	-
6.3. АО «Компания Транстелеком»	640	-	-	2	2	-	21	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	641	-	-	2	2	X	21	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	642	-	-	-	-	-	X	-	-
- другие операции	643	-	-	-	-	-	-	-	-
6.4. АО «Вагонная ремонтная компания-1»	650	36	43	11	21	-	924	7	-
- приобретение товаров, работ, услуг	651	36	43	11	21	X	924	1	-
- продажа товаров, работ, услуг	652	-	-	-	-	-	X	-	-
- другие операции	653	-	-	-	-	-	-	6	-
6.5. АО «Вагонная ремонтная компания-2»	660	34	20	3	9	-	398	4	-
- приобретение товаров, работ, услуг	661	34	19	3	9	X	398	1	-
- продажа товаров, работ, услуг	662	-	-	-	-	-	X	-	-
- другие операции	663	-	1	-	-	-	-	3	-
6.6. АО «Вагонная ремонтная компания-3»	670	16	17	6	6	1	297	4	1
- приобретение товаров, работ, услуг	671	16	17	6	6	X	297	1	1
- продажа товаров, работ, услуг	672	-	-	-	-	1	X	-	-
- другие операции	673	-	-	-	-	-	-	3	-
6.7. Far East Land Bridge Ltd	680	21	-	4	-	-	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	681	-	-	4	-	X	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	682	21	-	-	-	-	X	-	-
- другие операции	683	-	-	-	-	-	-	-	-
6.8. АО "Рефсервис"	690	1	1	8	4	27	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	691	-	-	-	-	X	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	692	1	1	8	4	27	X	-	-
- другие операции	693	-	-	-	-	-	-	-	-
6.9. другие дочерние общества	790	-	-	8	38	170	33	-	1
Другие связанные стороны:	800	-	-	8	22	83	37	-	-
6.10. ООО "ТЕ ЛОДЖИСТИК ВОСТОК"	820	-	-	1	-	25	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	821	-	-	-	-	X	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	822	-	-	1	-	25	X	-	-
- другие операции	823	-	-	-	-	-	-	-	-
6.11. АО «Желдорремаш»	830	-	-	7	8	53	-	-	-
- приобретение товаров, работ, услуг	831	-	-	-	-	X	-	-	-
- продажа товаров, работ, услуг	832	-	-	7	8	53	X	-	-
- другие операции	833	-	-	-	-	-	-	-	-
6.12. прочие связанные стороны	890	-	-	-	14	5	37	-	-
ИТОГО по связанным сторонам	900	2 084	2 247	215	670	7 878	41 052	419	91
Всего	910	3 528	3 775	4 393	6 576	65 170	57 651	3 813	4 209

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 2017 г.

Наименование показателя		Приобретение внеоборотных активов	Приобретение запасов	Движение денежных средств*		Списано дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	Списано кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	Обеспечения обязательств и платежей полученные	Обеспечения обязательств и платежей выданные
				Получено	Перечислено				
1	2	19	21	23	25	27	29	31	33
1. Основное хозяйственное общество: Акционерное общество «Объединенная транспортно-логистическая компания»	050	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Конечная контролирующая компания: Открытое акционерное общество «Российские железные дороги» (в т.ч. все филиалы и структурные подразделения)	100	3	-	3 385	41 265	-	-	-	-
2.1 приобретение товаров, работ, услуг	111	-	-	7	41 232	-	-	x	x
2.2 продажа товаров, работ, услуг	112	x	x	3 324	-	-	-	x	x
2.3 приобретение ОС и других активов	113	3	-	-	7	-	-	x	x
2.4 продажа ОС и других активов	114	x	x	6	-	-	-	x	x
2.5 получено в аренду	115	x	x	-	24	-	-	x	x
2.6 сдано в аренду	116	x	x	48	-	-	-	x	x
2.7 предоставление и получение обеспечений обязательств	117	x	x	x	x	x	x	-	-
2.8 другие операции	118	x	x	-	2	-	-	x	x
3. Дочерние, зависимые хозяйственные общества:	200	-	-	2 419	3 822	-	-	-	-
3.1 Oy ContainerTrans Scandinavia Ltd.	210	-	-	382	290	-	-	-	-
3.2 Trans Eurasia Logistics Gmbh	220	-	-	100	-	-	-	-	-
3.3 TransContainer-Slovakia,a.s.	230	-	-	9	20	-	-	-	-
3.4 TransContainer Europe GmbH	240	-	-	363	74	-	-	-	-
3.5 Rail-Container	250	-	-	239	41	-	-	-	-
3.6 TransContainer Asia Pacific Ltd.	260	-	-	355	328	-	-	-	-
3.7 ООО "СпецТрансКонтейнер" (до 31.10.2017г. ООО "ТрансКонтейнер Финанс")	262	-	-	300	497	-	-	-	-
3.8 Logistic Investment SARL	264	-	-	292	-	-	-	-	-
3.9 Kedentransservice	266	-	-	379	2 501	-	-	-	-
3.10 HELMES Development Company Limited	268	-	-	-	-	-	-	-	-
3.11 HELME'S OPERATION UK LTD	269	-	-	-	-	-	-	-	-
3.12 TransContainer Freight Forwarding (Shanghai) Co., Ltd	270	-	-	-	71	-	-	-	-
3.13 ООО «Фрейт Вилладж Калуга Север»	271	-	-	-	-	-	-	-	-
3.14 Logistic System Management B.V.	272	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	300	-	-	362	128	-	-	-	-
5. Участники совместной деятельности (ПБУ 20/03)	400	-	-	-	-	-	-	-	-

* С НДС

Раскрытие информации о связанных сторонах (продолжение)

за 2017г.

Наименование показателя		Приобретение внеоборотных активов	Приобретение запасов	Движение денежных средств*		Списано дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	Списано кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	Обеспечения обязательств и платежей полученные	Обеспечения обязательств и платежей выданные
				Получено	Перечислено				
1	2	19	21	23	25	27	29	31	33
6. Другие связанные стороны:	600	15	-	3 571	2 081	-	-	-	-
6.1. НПФ «Благосостояние»	620	x	x	-	64	-	-	x	x
- финансовые операции, включая предоставление займов	629	x	x	-	64	-	-	x	x
Дочерние общества ОАО "РЖД":	610	15	-	3 472	1 986	-	-	-	-
6.2. АО «РЖД Логистика»	630	-	-	3 137	1	-	-	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	631	-	-	-	-	-	-	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	632	x	x	2 890	1	-	-	x	x
- другие операции	633	x	x	247	-	-	-	x	x
6.3. АО «Компания Транстелеком»	640	-	-	-	24	-	-	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	641	-	-	-	24	-	-	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	642	x	x	-	-	-	-	x	x
- другие операции	643	x	x	-	-	-	-	x	x
6.4. АО «Вагонная ремонтная компания-1»	650	-	-	7	1 090	-	-	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	651	-	-	1	1 090	-	-	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	652	x	x	-	-	-	-	x	x
- другие операции	653	x	x	6	-	-	-	x	x
6.5. АО «Вагонная ремонтная компания-2»	660	2	-	4	451	-	-	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	661	2	-	-	451	-	-	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	662	x	x	-	-	-	-	x	x
- другие операции	663	x	x	3	-	-	-	x	x
6.6. АО «Вагонная ремонтная компания-3»	670	-	-	5	352	-	-	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	671	-	-	-	352	-	-	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	672	x	x	1	-	-	-	x	x
- другие операции	673	x	x	3	-	-	-	x	x
6.7. Far East Land Bridge Ltd	680	-	-	81	8	-	-	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	681	-	-	4	8	-	-	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	682	x	x	77	-	-	-	x	x
- другие операции	683	x	x	-	-	-	-	x	x
6.8. АО Рефсервис	690	-	-	27	-	-	-	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	691	-	-	-	-	-	-	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	692	-	-	27	-	-	-	x	x
- другие операции	693	-	-	-	-	-	-	x	x
6.9. другие дочерние общества	790	13	-	211	60	-	-	x	x
Другие связанные стороны:	800	-	-	99	31	-	-	x	x
6.10 ООО "Т.Е. ЛОДЖИСТИК ВОСТОК"	820	-	-	29	-	-	-	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	821	-	-	-	-	-	-	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	822	x	x	29	-	-	-	x	x
- другие операции	823	x	x	-	-	-	-	x	x
6.11. ОАО «Желдорремаш»	830	-	-	64	-	-	-	x	x
- приобретение товаров, работ, услуг	831	-	-	-	-	-	-	x	x
- продажа товаров, работ, услуг	832	x	x	64	-	-	-	x	x
- другие операции	833	x	x	-	-	-	-	x	x
6.12. прочие связанные стороны	890	-	-	6	31	-	-	x	x
ИТОГО по связанным сторонам	900	18	-	9 737	47 296	-	-	-	-
Всего	910	7 177	568	75 947	77 301	1	15	878	2 413

* с НДС