



Железнодорожная
торговая компания

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНАЯ ТОРГОВАЯ КОМПАНИЯ»
ЗА 2012 ГОД**

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	5
1.1. Описание компании	5
1.2. Информация о реестродержателе и аудиторе	6
1.3. Сведения об основных дочерних и зависимых обществах	6
2. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ ОАО «ЖТК»	7
2.1. Общее собрание акционеров	7
2.2. Совет директоров Общества	7
2.3. Генеральный директор Общества	8
2.4. Ревизионная комиссия Общества	8
3. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ, АКЦИИ, ИМУЩЕСТВО ОАО «ЖТК»	8
4. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА И РАСКРЫТИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	9
4.1. Основные подходы к составлению бухгалтерской отчетности	9
4.2. Нематериальные активы	10
4.3. Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам	10
4.4. Основные средства	10
4.4.1. Основные средства (ОС)	10
4.4.2. Амортизация ОС	26
4.4.3. Незавершенные капитальные вложения	26
4.5. Прочие внеоборотные активы	28
4.6. Материально-производственные запасы	28
4.7. Финансовые вложения	31
4.8. Дебиторская задолженность	34
4.9. Денежные средства и денежные эквиваленты	35
4.10. Прочие оборотные активы	37
4.11. Капитал и резервы	38
4.12. Долгосрочные и краткосрочные обязательства	38
4.12.1. Долгосрочные обязательства	38
4.12.2. Краткосрочные обязательства	38
4.13. Государственная помощь	40
5. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ И РАСКРЫТИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	40
5.1. Доходы	40
5.2. Расходы	41
5.3. Прочие доходы	43
5.4. Прочие расходы	44
5.5. Отражение финансовых результатов	46
5.6. Прибыль, приходящаяся на одну акцию	46
5.7. Налог на прибыль и иные обязательные платежи	46
6. ИЗМЕНЕНИЯ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ И УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА	49
6.1. Изменения входящих остатков статей баланса и показателей за аналогичный период предыдущего года	49
6.2. Изменения в учетной политике на 2012 год	50
6.3. Изменения в учетной политике на 2013 год	56
7. ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ	58
7.1. Информация о связанных сторонах	58
7.2. События после отчетной даты	85
7.3. Оценочные обязательства	92

7.3.1. Неразрешимые на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет	93
7.3.2. Существующие и потенциальные иски против Общества	93
7.3.3. Обеспечения обязательств полученные и выданные	94
7.3.4. Оценочные обязательства на оплату отпусков работников.....	94
7.4. Информация об участии в совместной деятельности.....	94
7.5. Информация о прекращении деятельности.....	94
7.6. Информация о рисках хозяйственной деятельности.....	94
7.6.1. Финансовые риски	95
7.6.2. Правовые риски.....	96
7.6.3. Страновые и региональные риски.....	96
7.6.4. Репутационные риски	97

Содержание пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Бухгалтерский баланс № стр. пояснительной записки

I. Внеоборотные активы

Нематериальные активы	10
Основные средства	10-26
Незавершенные капитальные вложения	26-28
Финансовые вложения	31-34
Прочие внеоборотные активы	28

II. Оборотные активы

Запасы и затраты	28-31
Дебиторская задолженность	34-35
Денежные средства и денежные эквиваленты	35-37

III. Капитал и резервы

IV. Долгосрочные обязательства

Заемные средства

V. Краткосрочные обязательства

Заемные средства	
Кредиторская задолженность	38-40

Отчет о прибылях и убытках

Выручка	40
Себестоимость продаж	40
Прочие доходы	43
Прочие расходы	44
Чистая прибыль отчетного периода	46

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Описание компании

Открытое акционерное общество «Железнодорожная торговая компания» (ОАО «ЖТК») (далее - Общество), ИНН 7708639622, учреждено в соответствии с договором о создании №317 от 15.05.2007г.

Зарегистрировано 04 июня 2007 года свидетельство о государственной регистрации серия 77 № 009589743 от 04 июня 2007 года, регистрационный номер – 5077746868403.

Общество зарегистрировано по адресу: 107228, г. Москва, ул. Новорязанская, д. 12.

Фактический адрес: 105066, г. Москва, ул. Нижняя Красносельская, д.28а.

ОАО «ЖТК» является дочерним обществом ОАО «Российские железные дороги», которому принадлежит 100%-1 акция.

Основной целью деятельности Общества является извлечение прибыли.

Основными видами деятельности Общества являются:

- 1) организация и осуществление оптовой и розничной торговли;
- 2) организация и предоставление услуг общественного питания;
- 3) сдача объектов основных средств в аренду;
- 4) производство и реализация продовольственных и промышленных товаров;
- 5) организация и предоставление услуг бытового обслуживания;
- 6) другие.

Информация в пояснительной записке раскрывается с учетом принципа существенности (*не менее пяти процентов*).

Бухгалтерская отчетность и данные пояснительной записки составлены в тысячах рублей, если не указано иное.

Сайт Общества – www.rwtk.ru

Общество в проверяемом периоде имело 16 филиалов, выделенных на отдельный баланс и имеющих отдельный расчетный счет:

- Санкт-Петербургский филиал. Адрес местонахождения: 191119, г. Санкт-Петербург, ул. Днепропетровская, д. 2 Б, КПП 784243001
- Калининградский филиал. Адрес местонахождения: 236039, г. Калининград, ул. Киевская, д. 22 Б. , КПП 390802001
- Московский филиал. Адрес местонахождения: 105066, г. Москва, ул. Ольховская, д. 11, стр. 1, КПП 770843001
- Нижегородский филиал. Адрес местонахождения: 603116, г. Нижний Новгород, ул. Гордеевская, д. 1/3. , КПП 525702001
- Ярославский филиал. Адрес местонахождения: 150054, г. Ярославль, ул. П. Морозова, д. 11. , КПП 760402001
- Ростовский филиал. Адрес местонахождения: 344001, г. Ростов-на-Дону, Площадь Восстания, д. 1. , КПП 616202001
- Воронежский филиал. Адрес местонахождения; 394000, г. Воронеж, ул. Кольцовская, д. 22. , КПП 366602001
- Саратовский филиал. Адрес местонахождения: 410004, г. Саратов, ул. Астраханская, д.1. , КПП 645443001
- Самарский филиал. Адрес местонахождения: 443041, г. Самара, ул.Буянова, д. 13. , КПП 631102001

- Екатеринбургский филиал. Адрес местонахождения: 620027, г. Екатеринбург, ул. Челюскинцев, д. 60. , КПП 665902001
- Челябинский филиал. Адрес местонахождения: 454091, г. Челябинск, ул. Свободы, д. 173. , КПП 745102001
- Новосибирский филиал. Адрес местонахождения: 630132, г. Новосибирск, ул. Челюскинцев, д. 9. , КПП 540702001
- Красноярский филиал. Адрес местонахождения: 660021, г. Красноярск, ул. Вокзальная, д. 35. , КПП 246002001
- Иркутский филиал. Адрес местонахождения: 664005, г. Иркутск, ул. Маяковского, д. 5 Б. , КПП 381202001
- Читинский филиал. Адрес местонахождения: 672040, г. Чита, ул. Газимурская, д. 5, стр. 1. , КПП 753602001
- Хабаровский филиал. Адрес местонахождения: 680021, г. Хабаровск, ул. Батуевская ветка, д. 18. , КПП 272402001

Филиалы, созданные Обществом, не являются юридическими лицами и наделяются имуществом, принадлежащим Обществу.

Среднесписочная численность работников за отчетный период составила:

Численность, тыс. человек	
за 2012 год	за 2011 год
9,086	9,603

1.2. Информация о реестродержателе и аудиторе

Решением Совета директоров ОАО «ЖТК» от 11.11.2010г. №12 реестродержателем ценных бумаг Общества является закрытое акционерное общество «Регистраторское общество «СТАТУС».

Адрес местонахождения: 109544, г. Москва, ул. Новорогожская, д.32, стр.1.

Почтовый адрес: 109544, г. Москва, ул. Новорогожская, д.32, стр.1, ЗАО «Регистраторское общество «СТАТУС».

Лицензия Федеральной службы по финансовым рынкам России от 12.03.2004 № 10-000-1-00304 на осуществление деятельности по ведению реестра, выданной без ограничения срока действия.

Аудитором общества является – закрытое акционерное общество «БДО».

Адрес местонахождения: 117587, г. Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11.

Почтовый адрес: 107061, г. Москва, Преображенская площадь, д.8 БЦ «Прео-8».

ЗАО «БДО» является членом профессионального аудиторского объединения Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России», основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций № 10201018307. НП «АПР» внесено в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов под № 1 в соответствии с приказом Минфина России от 01.10.2009 № 455.

1.3. Сведения об основных дочерних и зависимых обществах

По состоянию на 31 декабря 2012 года ОАО «ЖТК» имеет дочернее общество - общество с ограниченной ответственностью «Санкт-Петербургская торговая компания (ОПС)».

2. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ ОАО «ЖТК»

Для обеспечения функционирования Общества созданы органы управления и контроля Общества, а также аппарат управления Общества.

Органами управления Общества являются:

Общее собрание акционеров;

Совет директоров Общества;

Генеральный директор Общества.

Органом контроля Общества является ревизионная комиссия Общества.

Коллегиальный исполнительный орган эмитента Уставом Общества не предусмотрен.

2.1. Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров Общества является высшим органом управления Общества. Акционерами Общества являются открытое акционерное общество «Российские железные дороги» (100%-1 акция) и автономная некоммерческая организация «Центр организационного обеспечения структурной реформы на железнодорожном транспорте» (1 акция).

2.2. Совет директоров Общества

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции Общего собрания акционеров.

В соответствии с решением годового Общего собрания акционеров от 30.06.11г. №2 Совет директоров Общества определен в следующем составе:

Председатель Совета директоров - Чернышев Владимир Валерьевич

Члены Совета директоров:

Гаца Владимир Николаевич;

Дудкин Олег Владимирович;

Жога Дмитрий Викторович;

Легостаев Игорь Викторович;

Люльчев Константин Михайлович;

Милохин Сергей Владимирович;

Валеев Руслан Равилевич;

Шильников Дмитрий Валерьевич.

В соответствии с решением годового Общего собрания акционеров от 29.06.12г. №1 Совет директоров Общества определен в следующем составе:

Председатель Совета директоров - Чернышев Владимир Валерьевич

Члены Совета директоров:

Ильюта Геннадий Павлович

Дудкин Олег Владимирович;

Бурдыгин Владимир Алексеевич;

Легостаев Игорь Викторович;

Люльчев Константин Михайлович;

Милохин Сергей Владимирович;
 Шимановский Леонид Викторович;
 Крафт Артур Яковович.

2.3. Генеральный директор Общества

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором Общества. Генеральный директор подотчетен Общему собранию акционеров и Совету директоров Общества.

Генеральный директор Общества - Легостаев Игорь Викторович.

2.4. Ревизионная комиссия Общества

Количественный состав ревизионной комиссии – 5 человек.

Члены ревизионной комиссии избираются ежегодно общим собранием акционеров.

В соответствии с решением годового Общего собрания акционеров от 30.06.11г. №2 ревизионная комиссия Общества определена в следующем составе:

Члены Ревизионной комиссии:

Давыдов Сергей Владимирович;
 Зацепин Михаил Викторович;
 Ноготкова Елена Викторовна;
 Парфилов Арсений Анатольевич;
 Редькин Александр Тимофеевич.

В соответствии с решением годового Общего собрания акционеров от 29.06.12г. №1 ревизионная комиссия Общества определена в следующем составе:

Члены Ревизионной комиссии:

Парфилов Арсений Анатольевич;
 Редькин Александр Тимофеевич;
 Тарасова Светлана Александровна;
 Махарадзе Анна Гивидовна;
 Терехов Фарид Владимирович.

3. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ, АКЦИИ, ИМУЩЕСТВО ОАО «ЖТК»

Уставный капитал Общества составляет 8 077 297 000 (восемь миллиардов семьдесят семь миллионов двести девяносто семь тысяч) рублей и состоит из:

- обыкновенных акций в количестве 8 077 297 (восемь миллионов семьдесят семь тысяч двести девяносто семь) штук, номинальная стоимость 1 000 рублей за одну акцию, из них не оплаченных или оплаченных частично – нет.

Регистрация выпуска акций Общества зарегистрирована 30.08.2007г.

Выпуску присвоен государственный регистрационный номер 1-01-50152-А.

Отчет об итогах выпуска акций зарегистрирован 30.08.2007г.

Уставный капитал Общества в размере 8 077 297 тыс. рублей сформирован на 15.05.2007г. за счет:

- денежных средств 458 979,425 тыс. рублей;
- недвижимого имущества 6 964 235,857 тыс. рублей;
- движимого имущества 379 062,718 тыс. рублей;
- доля в ООО «Санкт-Петербургская торговая компания (ОПС)» 275 019 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2012г. акционерами Общества являются:

Наименование	Кол-во акций	% уставного капитала	Стоимость, тыс. руб.
ОАО «Российские железные дороги»	8 077 296	99,9999	8 077 296
АНО «Центр "Желдорреформа"»	1	0,0001	1
ИТОГО:	8 077 297	100	8 077 297

За отчетный период размер уставного капитала остался без изменений.

Общество имеет в собственности имущество, учитываемое на самостоятельном балансе, осуществляет владение, пользование и распоряжение своим имуществом в соответствии с целями своей деятельности.

4. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА И РАСКРЫТИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

4.1. Основные подходы к составлению бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет ведется ОАО «ЖТК» в соответствии с Федеральным законом от 21.11.1996г. №129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998г. №34н, а также действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность Общества составлялась с учетом требований, предусмотренных Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации» (в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 № 124н).

Приказом ОАО «ЖТК» от 31.12.2010г. №ИЛ-140 Обществом внесены изменения в учетную политику, в соответствии с которыми выявленные в отчетном периоде ошибки предшествующего отчетного года (прошлых лет) исправляются записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка. Доходы (прибыль) или расходы (убыток), возникшие в результате исправления таких ошибок, отражаются в бухгалтерском учете в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в качестве прибылей и убытков прошлых лет, выявленных в отчетном году.

При этом существенными признаются ошибки предшествующего отчетного года (прошлых лет), стоимостная оценка которых в отдельности, либо в совокупности с другими ошибками, составляет пять и более процентов от значения соответствующей статьи бухгалтерской отчетности за данный предшествующий отчетный год.

Связанные с выявленными в отчетном периоде ошибками исправления в бухгалтерской отчетности (включение в данные за отчетный период, пересчет сравнительных показателей предыдущего отчетного периода, корректировка вступительных сальдо на начало самого раннего из представленных отчетных периодов) производятся в целом по Обществу.

В соответствии с Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н, начиная с годовой бухгалтерской отчетности за 2011 г., Общество применяет новые формы бухгалтерской отчетности, утвержденные Приказом ОАО «ЖТК» от 31.12.2010г. №ИЛ-140.

4.2. Нематериальные активы

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от причины их поступления в Общество (приобретение, создание собственными силами, получение в качестве вклада в уставный капитал и т.д.).

Деловая репутация принимается к бухгалтерскому учету в сумме разницы между фактической покупной ценой приобретаемой организации как имущественного комплекса в целом и стоимостью всех ее активов и обязательств по бухгалтерскому балансу

Сумма амортизационных отчислений по нематериальным активам определяется по нормам, рассчитанным, исходя из их первоначальной стоимости и срока полезного использования (линейный способ)

Срок полезного использования нематериальных активов (в том числе активов, срок полезного использования которых при принятии к учету невозможно определить) ежегодно проверяется экспертной комиссией Общества на необходимость его уточнения в случае его существенного изменения. Существенным изменением продолжительности периода использования нематериального актива Обществом признается изменение продолжительности периода использования нематериального актива по отношению к определенному первоначально (или в прошедшем году) продолжительности периода использования соответствующего нематериального актива в размере 5 (пяти) процентов.

В отчетном периоде в Обществе отсутствуют объекты нематериальных активов.

4.3. Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам

В 2012 году работ, удовлетворяющих требованиям ПБУ 17/02 «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы», не производилось.

4.4. Основные средства

4.4.1. Основные средства (ОС)

Объекты основных средств Общества принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления –

приобретения за плату, создания собственными силами (строительства), безвозмездного получения и иных способов.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации основных средств.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Учетной политикой ОАО «ЖТК» установлены следующие сроки полезного использования по вновь вводимым в эксплуатацию основным средствам ОАО «ЖТК» в бухгалтерском учете, входящим в I-X амортизационные группы:

- по основным средствам первой амортизационной группы - 13 месяцев;
- по основным средствам второй амортизационной группы - 25 месяцев;
- по основным средствам третьей амортизационной группы - 37 месяцев;
- по основным средствам четвертой амортизационной группы - 61 месяц;
- по основным средствам пятой амортизационной группы - 85 месяцев;
- по основным средствам шестой амортизационной группы - 121 месяц;
- по основным средствам седьмой амортизационной группы - 181 месяц;
- по основным средствам восьмой амортизационной группы - 241 месяц;
- по основным средствам девятой амортизационной группы - 301 месяц;
- по основным средствам десятой амортизационной группы (кроме зданий) - 480 месяцев;
- по зданиям десятой амортизационной группы - 960 месяцев.

Сроки полезного использования объектов основных средств, бывших в эксплуатации, определяются в соответствии с пп.5 п.2.4.5. Учетной политики Общества, согласно которого затраты по приобретению основных средств (кроме случаев внутреннего перемещения объектов между филиалами и их структурными подразделениями), бывших в эксплуатации, погашаются путем начисления амортизации исходя из оставшегося срока полезного использования данных основных средств, который определяется как разница между сроком полезного использования, установленным Классификацией основных средств, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года № 1 для группы, к которой относится объект основных средств, и подтвержденным документально сроком, находившихся в эксплуатации основных средств у предыдущего собственника (собственников).

В целях экономической целесообразности, учитывая техническое состояние объектов основных средств, переданных в качестве вклада в уставный капитал, сроки полезного использования установлены на основании решений комиссий по учету основных средств, созданных в рамках каждого филиала.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу (не более 10 000 рублей по 31 декабря 2007 года включительно и не более 20 000 рублей по 31 декабря 2010 года включительно), отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества в составе материально-производственных запасов.

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.

В соответствии с Учетной политикой Общества переоценка групп однородных основных средств проводится регулярно (как правило, один раз в 3 – 5 лет) с учетом того, чтобы стоимость основных средств, по которой они отражаются в бухгалтерском учете, существенно не отличалась от текущей (восстановительной) стоимости.

При этом существенным отличием признается разница между текущей (восстановительной) стоимостью и стоимостью основных средств, по которой они отражены в бухгалтерском учете, составляющая более десяти процентов.

Группы однородных основных средств, подлежащие регулярной переоценке, определяются комиссией Общества и утверждаются Генеральным директором Общества или уполномоченным им лицом.

По состоянию на 31 декабря 2012 года переоценка групп однородных объектов основных средств Общества не проводилась.

В бухгалтерской отчетности в форме Бухгалтерский баланс по строке «Основные средства» отражена стоимость основных средств и стоимость незавершенного строительства.

Движение в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.) приведено в таблице:

Наличие и движение основных средств (тыс. руб.)

Группы ОС	Первоначальная стоимость на 01.01.2012г.	Первоначальная стоимость на 01.01.2011г.	Приобретение в течение 2012 года	Приобретение в течение 2011 года	Выбытие ОС в течение 2012 года	Выбытие ОС в течение 2011 года	Увеличение стоимости связанное с достройкой, дооборудованием, реконструкцией в 2012 году	Увеличение стоимости связанное с достройкой, дооборудованием, реконструкцией в 2011 году	Обороты между группами за 2012 год	Обороты между группами за 2011 год	Восстановительная стоимость на 31.12.2012г.	Восстановительная стоимость на 31.12.2011г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Здания	3931066	3934942	202	1778	14167	54513	109574	51794		-2935	4026676	3931066
Сооружения	73708	68772	3211	4878	34	6233	1500	292	33	5999	78418	73708
Машины и оборудование	385906	348574	57464	45432	7128	3646		472	-546	-4927	435696	385906
Транспортные средства	215440	194062	34901	32733	12735	10620				-735	237607	215440
Земельные участки	3056574	3063855	27413	4507	14849	11788					3069138	3056574
Прочие	52320	47130	3376	2755	1653	163			513	2598	54555	52320
ИТОГО:	7715014	7657335	126567	92083	50566	86963	111074	52558	0	0	7902089	7715014

Использование объектов основных средств (тыс. руб.)

Наименование показателя	Сумма	
	на 31.12.2012г.	на 31.12.2011г.

Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	2 860 379	2 589 664
в том числе:		
здания	2 404 199	2 179 265
сооружения и передаточные устройства	20 021	19 433
транспортные средства	30 619	31 008
прочие основные средства	405 541	359 959
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	0	0
в том числе:		
здания		
сооружения и передаточные устройства		
транспортные средства		
прочие основные средства		
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	0	0
в том числе:		
здания		
сооружения и передаточные устройства		
транспортные средства		
прочие основные средства		
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	437 305	423 949
в том числе:		
здания	412 170	402 560
сооружения и передаточные устройства		
транспортные средства	10 482	6 137
прочие основные средства	14 653	15 252
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	9	205
Основные средства, переведенные на консервацию	479 960	458 640
в том числе:		
здания	449 205	423 295
сооружения и передаточные устройства	10 794	9 140
транспортные средства	5 303	12 647
прочие основные средства	14 658	13 557

В Обществе на конец отчетного периода в учете числятся объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации.

Филиал	Характеристика объекта	Дата принятия к учету	Местонахождение	Остаток на 31.12.2012г.
1	2	3	4	5
Самарский	Земельный участок - земли поселений; под нежилым зданием; Общая площадь: 120 кв.м.	30.12.2011	Ульяновская обл., Инзенский район, р.п.Глотовка, ул.Советская, 17	4.18
Самарский	Земельный участок - земли поселений; под нежилым зданием; Общая площадь: 100кв.м.	30.12.2011	Ульяновская обл., Инзенский район, р.п.Глотовка, ул.Советская, 7	4.65
Итого				8.82

Обществом получены в аренду объекты основных средств от ОАО «РЖД» по нулевой стоимости. Это связано с тем, что в составе переданного имущества и поставленного на баланс ОАО «РЖД» значительную долю составили полностью амортизированные в период МПС России объекты основных средств. В связи с чем, Общество ведет объекты основных средств, полученные в аренду от ОАО «РЖД» только в количественном учете.

Общество арендует следующие основные средства, по которым неизвестна стоимость:

№п/п	Филиал	Основное средство	Адрес	Арендованная площадь, кв.м.
1	2	3	4	5
1	Екатеринбургский	Часть пассажирской платформы	Свердловская область, г.Н.Тагил, ул. Садовая	187,5
2	Екатеринбургский	Здание магазина № 26	Пермский край, Горнозаводской р-н, ст. Европейская, 268 км.)	27,8
3	Иркутский	Нежилое помещение в здании вокзала ст.Кижы	Республика Бурятия, станция Кижы	13.56
4	Нижегородский	Здание дорожного отдела милиции Юдинской дистанции	РТ, г.Казань, Вахитовский р-н, ул.Саккой Вацетти	42,4
5	Нижегородский	Часть административного здания лит «В» Кировская область	Кировская область, Подосиновский р-н, п Луданка, ул. Октябрьская, д 1	73,2
6	Нижегородский	Багажный вагон №02450484	Кировская область, г Луза	-
7	Санкт-Петербургский	СР здание вокзала Маткаселькя	Республика Карелия, г. Сортавала, ст. Маткаселькя	72.3
8	Хабаровский филиал ОАО "ЖТК"	Здание	Хабаровский край город Хабаровск Железнодорожный район проезд Локомотивный 7	96
9	Хабаровский филиал ОАО "ЖТК"	Здание	Амурская обл., Тындинский р-н, с.Хорогочи, ул.Свердловская, ТОЦ	85
10	Челябинский	Нежилые помещения №7,8 одноэтажного здания вокзала	Оренбургская обл, Гайский р-н, Халилово п, 270км ПК1 Орск-Оренбург	19,5
11	Челябинский	Нежилые помещения №8-12	Оренбургская обл, Кувандыкский р-н, Дубиновка ж/д_ст, дом № 153 км, корпус ПК 10 орск-оренбург	68,8
12	Челябинский	Нежилое помещение одноэтажного здания вокзала	Оренбургская обл, Кувандыкский р-н, Сара ж/д_ст, 250км ПК6 Орск-Оренбург	12,5
13	Челябинский	Служебно - техническое здание	Курганская обл, Шадринский р-н, Качусово с	73,8

14	Челябинский	Нежилое здание - Здание столовой № 4	Челябинская обл, Челябинск г, Красноармейская ул, дом № 101, корпус а	1040,9
15	Челябинский	Нежилое помещение №5	Оренбургская область, г.Оренбург, проезд Коммунаров, 1в	15,4
16	Ярославский	Здание магазина №68 ст. Явенга	Вологодская обл., Вожегодский р-он, ст. Явенга	17.1
17	Ярославский	Здание магазина №51 ст. Кадниковский	Вологодская обл., ст. Кадниковский	37.3
18	Ярославский	Здание магазина №104 ст. Туфаново	Вологодская обл., Грязовецкий р-он, ст. Туфаново	25.8
19	Ярославский	Здание магазина №40 ст. Морженга	Магазин №40 Вологодская обл., Сокольский р-он, ст. Морженга	50.2
20	Ярославский	Здание магазина №30 ст. Нефедово	Вологодская обл., Грязовецкий р-он, ст. Нефедово	26
21	Ярославский	Здание магазина №39 ст. Красильниково	Костромская обл., Галичский р-он, ст. Красильниково	25.1
22	Ярославский	Здание магазина №111 ст. Шушкодом	Костромская обл., Буйский р-он, ст. Шушкодом	25.1
23	Ярославский	Здание магазина №43 ст. Пундуга	г. Вологда ул. Челюскинцев д.48	37.3
24	Ярославский	НУЗ "Отделенческая больница ст. Вологда ОАО "РЖД"	г. Буй, ул. Привокзальная, д. 1	50
25	Ярославский	Пассажирская платформа	г. Вологда	40
26	Ярославский	Здание магазина №10 г. Вологда	г. Вологда, ул. Ловенецкого, 15	29.5
27	Ярославский	Помещ. В здании поста ЭЦ	Ивановская обл., Шуйский р-н, ст. Лодыгино	13
28	Ярославский	Помещ. В здании поста ЭЦ	Ивановская обл., Фурмановский р-н, ст. Малаховская	7.8
29	Ярославский	Помещ. В пассажирском здании	Ивановская обл., Тейковский р-н, ст. Сахтыш	47.8
30	Ярославский	Помещ. В пассажирском здании	Ив. обл., Тейковский р-н, ст. Оболсуново	23.4
31	Ярославский	буфет в НИИ материнства и детства	г. Иваново, ул. Победы, 20	68.2
32	Ярославский	буфет в ж/д поликлинике	г. Ярославль, ул. Чехова, 34	58.2
33	Ярославский	стол. №1, кулинария	г. Ярославль, Московский пр-т, 58 д.	56
34	Ярославский	Магазин № 2 ст. Иоссер	Республика Коми, ст. Иоссер	53
35	Ярославский	Магазин № 26 ст. Кослан	Республика Коми, ст. Кослан	61
36	Ярославский	Магазин №7 ст. Косью	Республика Коми, ст. Косью	69
37	Ярославский	Магазин №27 ст. Рыбница	Республика Коми, ст. Рыбница	44
38	Ярославский	Дорбуфет Сосногорск	169500, Республика Коми, г. Сосногорск, ул. Вокзальная, д.33	35
39	Ярославский	Ларек Лето Сосногорск (платформа)	169500, Республика Коми, г. Сосногорск, ул. Вокзальная, д.34	10
40	Ярославский	Кафе "Встреча" Сосногорск (платформа)	169500, Республика Коми, г. Сосногорск, ул. Вокзальная, д.35	27
41	Ярославский	Киоск ст. Микунь (платформа)	169060, Республика Коми, Усть-Вымский р-н, г. Микунь, ул. Дзержинского, д.36	10
42	Ярославский	Магазин №7 ст. Весляна	Республика Коми, ст. Весляна	23
43	Ярославский	Магазин №34 ст. Керки	Республика Коми, ст. Керки	61
44	Ярославский	Магазин №9 ст. Тобысь	Республика Коми, ст. Тобысь	54
45	Ярославский	Магазин №4 ст. Язель	Республика Коми, ст. Язель	22
46	Ярославский	Магазин №40 ст. Усть-Вымь	Республика Коми, ст. Усть-Вымь	22

47	Ярославский	Магазин №39 ст. Малая Пера	Республика Коми, ст. Малая Пера	58
48	Ярославский	Магазин №45 ст. Ираель	Республика Коми ,ст. Ираель	60
49	Ярославский	Магазин №29 ст. Едва	Республика Коми , ст. Едва	31
50	Ярославский	Магазин №11 ст. Каджером	Республика Коми , ст. Каджером	34,16
51	Ярославский	Магазин №15 ст. Сыня	Республика Коми , ст. Сыня	27,1
52	Ярославский	Магазин №25 ст. Талый	Республика Коми, ст. Талый	30
53	Ярославский	Магазина № 58 ст Нименьга	Онежский район, Нименга,ул.Центральная, д16	115.4
54	Ярославский	Магазин № 59 ст. Шаста	Архангельская обл.,п. Шаста	40
55	Ярославский	Магазин № 71 ст. Малошуйка	п. Малошуйка, ул. Ленина ,д97	102.4
56	Ярославский	Магазин № 11 г. Няндомы	г.Няндомы, ул. Строителей,д.14	276.7
57	Ярославский	Магазин № 65 ст. Малошуйка	Онежский район, п.Малошуйка, ул. Ленина,103	57.4
58	Ярославский	Магазин № 69 ст. Унежма	Онежский район, ст Унежма	15.6
59	Ярославский	Помещение в здании поста ЭЦ (маг.16) ст.Мадмас Республика Коми	ст.Мадмас Республика Коми	55
60	Ярославский	Помещение в здании поста ЭЦ (маг.12) ст.Тыва Арх.обл.Ленский р-н	ст.Тыва, Арх.обл.,Ленский р-н	21
61	Ярославский	Здание склада Арх.обл. ст.Виледь (маг.36)	Архангельская, обл.,ст.Виледь (маг.36)	59.3
62	Ярославский	Помещение в пассаж.здании поста ЭЦ (Маг.35) ст.Вонжуга	Архангельская обл., ст.Вонжуга	30
63	Ярославский	Помещение в пассаж.здании поста ЭЦ (Маг.27) ст.Кивер Арх.обл.	ст.Кивер Архангельская обл.	26.8
64	Ярославский	Помещение в пассаж.здании поста ЭЦ (Маг.69) ст.Можуга Арх.обл.	ст.Можуга Архангельская обл.	16.36
65	Ярославский	Помещение в пассаж.здании (Маг.29) ст.Низовка Арх.обл.	ст.Низовка Архангельская обл.	31.5
66	Ярославский	Помещение в пассаж.здании поста ЭЦ(Маг.25) ст.Светик Арх.обл.	ст.Светик Архангельская обл.	38.6
67	Ярославский	Помещение в пассаж.здании поста ЭЦ(Маг.6) ст.Сенгосс Арх.обл.	ст.Сенгосс Архангельская обл.	30
68	Ярославский	Помещение в пассаж.здании поста ЭЦ(Маг46) ст.Шурай Арх.обл.	ст.Шурай Архангельская обл.	55.9
69	Ярославский	Помещение в пассаж.здании поста ЭЦ(Маг41) ст.Сулонда Арх.обл.	ст.Сулонда Архангельская обл.	17.56
70	Ярославский	Пассажирская платформа	г. Вологда, ж/д вокзал	40
71	Читинский	Магазин №48,	ст. Белогорье	12.00
72	Читинский	Магазин №39,	ст. Украина	41.70
73	Читинский	Магазин №50,	ст. Сулус	58.00
74	Читинский	Магазин №48,	ст. Гудачи	42.00
75	Читинский	Магазин №27,	ст. Гонгота	72.00
76	Читинский	Магазин,	ст. Чалганы	78.00
77	Читинский	Магазин в здании вокзала,	ст. Нанагры	27.00
78	Читинский	Магазин в здании поста ЭЦ,	ст. Зудыра	14.70
79	Читинский	Магазин в здании поста ЭЦ,	ст. Апрельково	55.66
80	Читинский	Магазин №44	ст. Кендагиры	48.60

81	Читинский	Магазин № 38	ст. Арчиной	35.00
82	Читинский	Магазин №33	ст. Алеур	20.50
83	Читинский	Магазин №34,	ст. Улей	29.30
84	Читинский	Магазин	ст. Бурятская	76.80
85	Читинский	Магазин	ст. 71 разъезд	35.80
86	Читинский	Магазин 8	с. Зубарево, пер. Линейный, д. 4 кв. 1	13.00
87	Ростовский	Здание вокзала на ст. Киан	Ставропольский край, Андроповский район, станция Киан	16.2
88	Ростовский	Ларь	г. Белореченск, ул. Интернациональная, б/н	12
89	Ростовский	Ларь	г. Белореченск, ул. Интренациональная, 155-157	32
90	Ростовский	Ларь	г. Белореченск, угол ул. Луценко - пер. Узкий	12
91	Ростовский	Ларь	Ставропольский край, г. Невинномысск, ул. Водопроводная, 349	5
92	Ростовский	Ларь	Ставропольский край, г. Невинномысск, ул. Энгельса, 79 рынок Центральный (Казачий)	5.6
93	Саратовский	Помещение в здании вокзала	Волгоградская обл., Камышинский р-н, ст. Овражная	42.6
94	Саратовский	Помещение в здании вокзала в составе производственно-технологического комплекса служебно-технических зданий вокзала	Волгоградская обл., Светлоярский р-н, ст. Абганерово	60.6
95	Саратовский	Нежилое помещение в производственном одноэтажном здании (пассажирском)	Саратовская обл., г. Вольск, ст. Вольск-2	14.4
96	Саратовский	Нежилое помещение в производственном одноэтажном здании	Саратовская обл., Советский р-н, ст. Наливная	15.8
97	Саратовский	Помещение в здании вокзала в составе производственно-технологического комплекса служебно-технических зданий вокзала	Волгоградская обл., Котельниковский р-н, ст. Гремячая	20
98	Московский	Автотранспортное средство с экипажем ГАЗ 3302	Смоленская область, ул. Победы, д. 55, кв. 2	
99	Московский	Автотранспортное средство без экипажа ВАЗ 2113	Смоленская область, Смоленский р-н, с. Пригорское. Ул. Мира, д. 1, кв. 6	
100	Московский	Магазин №32	Угранский район, ст. Угра	21,5
101	Московский	Буфет ст. Гагарин	г. Гагарин, ст. Гагарин	43,5
102	Московский	Кафе "Экспресс" столовой №7	Вяземский район, г. Вязьма, ст. Вязьма	125,8
103	Московский	Земельный участок	Смоленская область, Вяземский район, г. Вязьма	78,1

Общество арендует следующие земельные участки, по которым неизвестна стоимость:

№п/п	Филиал	Основное средство	Адрес	Арендованная площадь, кв.м.
1	2	3	4	5
1	Иркутский	Часть Земельного участка полосы отвода железной дороги из земель населенных пунктов с кадастровым номером 38:36:0:0026	г. Иркутск, ул. Левый берег Каи, б/н	25818.24

2	Иркутский	Часть Земельного участка полосы отвода железной дороги из земель населенных пунктов с кадастровым номером 03:09:0:0017	Республика Бурятия, Кабанский район, п. Боярский, ул. Тракторная, д. 47	160
3	Нижегородский	Земельный участок	РЧ, г.Алатырь, ул.Гоголя, 68	339,00
4	Нижегородский	Земельный участок	г.Арзамас, ул.Казанская, 2/1	4 654,00
5	Нижегородский	Земельный участок	РМЭ, Волжский р-н, пгт Приволжский, ул.Юбилейная, д.12	211,50
6	Нижегородский	Земельный участок	г.Н.Новгород, Сормовский р-н, Северная часть Сормовского промузла	37 000,00
7	Нижегородский	Земельный участок	Нижегородская обл., Борский р-н, Кантауровский сельсовет, д.Каликино	389,00
8	Нижегородский	Земельный участок	Пермский край, п.Куеда, ул.Советская	101,70
9	Нижегородский	Земельный участок	УР, Суюмсинский р-н, ст.Сюрек, ул.Транспортная, д.23	103,50
10	Нижегородский	Земельный участок	Пермский край, Октябрьский р-н, пос.Щучье озеро	117,18
11	Нижегородский	Земельный участок	УР, г.Ижевск, ул.Пойма, 10	12 142,50
12	Нижегородский	Земельный участок	УР, п.Ува, ул.Станционная, 6	141,30
13	Нижегородский	Земельный участок	РБ, Янаульский район, г.Янаул, ул.Станционная, д.14	1 652,40
14	Нижегородский	Земельный участок	РБ, Янаульский район, г.Янаул, ул.Железнодорожная, дом № 1	5 332,00
15	Нижегородский	Земельный участок	РБ, Янаульский район, г.Янаул, ул.Станционная, д.15А	83,66
16	Нижегородский	Земельный участок	РБ, Янаульский район, г.Янаул, ул.Станционная, д.14А	871,00
17	Нижегородский	Земельный участок	УР, Суюмсинский р-н, ст.Кильмезь, ул.Станционная, д.2А	90,00
18	Нижегородский	Земельный участок	УР, Завьяловский р-н, д.Вожой	99,90
19	Нижегородский	Земельный участок	РТ, г.Казань, Кировский р-он, ст.Юдино, ул.Сортировочная	1 001,20
20	Нижегородский	Земельный участок	РТ, г.Казань, Кировский р-он, ст.Юдино, ул.Привокзальная	134,10
21	Нижегородский	Земельный участок	РТ, Сабинский р-н, ст.Шермодан, ул.Лермонтова, д.2	212,50
22	Нижегородский	Земельный участок	РТ, Высокогорский р-н, ст.Высокая гора, ул.Станционная, д.1	218,90
23	Нижегородский	Земельный участок	РТ, Кукморский р-он, ст.Кукмор, ул.Ленина, д.100	360,00
24	Нижегородский	Земельный участок	РТ, г.Казань, Кировский р-он, ст.Юдино, ул.Сортировочная	448,20
25	Нижегородский	Земельный участок	РТ, Зеленодольский р-н, пгт Нижний Вязовые, ул.Первомайская, д.46А	642,00
26	Нижегородский	Земельный участок	РТ, г.Казань, Кировский р-он, ст.Юдино, ул.Революционная	7 800,00
27	Нижегородский	Земельный участок	Арзамасский р-н, Чернухинская сельск.адм., ст.Сережа, в полосе отвода ГЖД	200,00

28	Нижегородский	Земельный участок	РТ, Зеленодольский р-он, ст.Свияжск, ул.Первомайская, д.39	224,60
29	Нижегородский	Земельный участок	РТ, Сабинский р-н, ст.Иштуган, ул.Вокзальная	82,00
30	Нижегородский	Земельный участок	Нижегородская область, Шатковский район, р.п.Шатки, ул.Станционная, д.117	589,62
31	Нижегородский	Земельный участок	Нижегородская оласть, г.Лукоянов, ул.Пушкина, д.59Г	252,00
32	Нижегородский	Земельный участок	Республика Мордовия, Ромодановский район, р.п. Ромоданово, ст.Красный Узел, ул.Вокзальная, д 14, 14А?18	1 060,00
33	Нижегородский	земельный участок	Нижегородская область, Богородский район, ст. Сартаково	105,00
34	Нижегородский	Земельный участок	Владимирская область, Судогодский район,ст. Улыбышево	107,664
35	Нижегородский	Земельный участок	Нижегородская область, г Урень	108,00
36	Нижегородский	Земельный участок	Нижегородская область, Уренский район, ст. Минеевка	108,00
37	Нижегородский	Земельный участок	Нижегородская область, Тоншаевский район, ст.Шайгино, ул.Вокзальная, д. 2	119,90
38	Нижегородский	Земельный участок	Нижегородская область,Уренский район,пос. Арья	131,00
39	Нижегородский	Земельный участок	Владимирская область, Селивановский район,п. Новый Быт	142,34
40	Нижегородский	Земельный участок	Нижегородская область, г Сергач	163,413
41	Нижегородский	Земельный участок	Нижегородская область, Семеновский район, ст. Тарасиха	185,00
42	Нижегородский	Земельный участок	ЧР Алатырский район, с. Атрать, ул Железнодорожная	193,88
43	Нижегородский	Земельный участок	Нижегородская область, г.Шахунья, уд.Октябрьская	22,50
44	Нижегородский	Земельный участок	ЧР Алатырский район, пос. Киря, ул Железнодорожная	234,00
45	Нижегородский	Земельный участок	Нижегородская облатсь,Борский район, ст.Толоконцево	415,00
46	Нижегородский	Земельный участок	Нижний Новгород, ул Гордеевская, д 1/3	600,00
47	Нижегородский	Земельный участок	ЧР, Ибресинский р-он, пос. Буинск	66,80
48	Нижегородский	Земельный участок	Нижегородская область, Семеновский район, ст. Семенов	670,00
49	Нижегородский	Земельный участок	Нижегородская облатсь, Канавинский район, за домом № 4 по Московскому шоссе	750,00
50	Нижегородский	Земельный участок	Нижегородская область, Тоншаевский район,г.Пижда	82,10
51	Нижегородский	Земельный участок № 1	Нижегородская область,ст Арзамас -2	867,00
52	Нижегородский	Земельный участок № 2	Нижегородская область,ст Арзамас -2	45,70

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках ОАО «ЖТК» за 2012 год

53	Нижегородский	Земельный участок № 3	Нижегородская область,ст Арзамас -2	989,00
54	Нижегородский	Земельный участок № 4	Нижегородская область,ст Арзамас -2	1 900,00
55	Нижегородский	Земельный участок № 5	Нижегородская область,ст Арзамас -2	816,00
56	Нижегородский	Земельный участок № 6	Нижегородская область,ст Арзамас -2	215,00
57	Хабаровский филиал ОАО "ЖТК"	Земельный участок	Хабаровский край, Верхнебуриинский район, п.Алонка, ул.Вокзальная,13	1494
58	Хабаровский филиал ОАО "ЖТК"	Земельный участок	Хабаровский край, Ванинский район, пгт.Высокогорный, ул.Подгорная,17	8018.9
59	Хабаровский филиал ОАО "ЖТК"	Земельный участок	Хабаровский край, Верхнебуриинский район, п.Новый Ургал, д.7	1640
60	Хабаровский филиал ОАО "ЖТК"	Земельный участок	Хабаровский край, г.Комсомольск-на-Амуре, Станционная,8	39150
61	Хабаровский филиал ОАО "ЖТК"	Земельный участок	Хабаровский край г. Хабаровск ул. Батуевская ветка 18	18117
62	Хабаровский филиал ОАО "ЖТК"	Земельный участок	Приморский край, г. Владивосток, проспект Океанский,1а	1340
63	Хабаровский филиал ОАО "ЖТК"	Земельный участок	Приморский край,с.Раздольное, ул.Лазо,120	235
64	Хабаровский филиал ОАО "ЖТК"	Земельный участок	Приморский край,г.Владивосток, пос.Трудовое,ул.Лиманная, 21.	923
65	Хабаровский филиал ОАО "ЖТК"	Земельный участок	Приморский край,г.Артём,ул.Сахалинская,70	698
66	Хабаровский филиал ОАО "ЖТК"	Земельный участок	Приморский край,Чугуевский район,с.Новочугуевка, ул.Вокзальная,3а	1000
67	Хабаровский филиал ОАО "ЖТК"	Земельный участок	Приморский край,ст.Свиягино,ул Вокзальная,55	297
68	Хабаровский филиал ОАО "ЖТК"	Земельный участок	ЕАО, г.Биробиджан, ул. Калинина,8-в и ул. Калинина 10	3372.00
69	Хабаровский филиал ОАО "ЖТК"	Земельный участок	ЕАО г. Биробиджан, ул. Косникова,42, ул. Транспортная 4а.	26757
70	Хабаровский филиал ОАО "ЖТК"	Земельный участок	Республика Саха(якутия),Нерюнгринский район,п.Беркакит	2500
71	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, Кунашакский район, ст. Муслюмово	1127
72	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, Кунашакский район, разъезд2	82
73	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, Кунашакский район, ст. Нижняя	126
74	Челябинский	Земельный участок Челябинская область, Нязепетровский район, ст. Ураим	Челябинская область, Нязепетровский район, ст. Ураим	61,50

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках ОАО «ЖТК» за 2012 год

75	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, Увельский район, ст. Формачева, ул. Станционная, д. 16	122,5
76	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, г. Копейск, ст. Козырево	106
77	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, Кусинский район, ст. Чеславка	101,6
78	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, г. Златоуст, ст. Тундыш	140,1
79	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, Ашинский район, ст. Кропачево, ул. Свердлова, 160	17
80	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, Кусинский район, ст. Куса	83,2
81	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, г. Верхний Уфалей, ст. Вокзальная, 5/1	105,6
82	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, г. Троицк, ст. Троицк, ул. Кирова, д. 1	238
83	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, г. Златоуст, ст. Салган	102,3
84	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, Ашинский район, ст. Кропачево, ул. Свердлова, 160	281
85	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, Ашинский район, ст. Кропачево, ул. Свердлова, 160	449
86	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, Нязепетровский район, ст. Ункурда	106,1
87	Челябинский	Земельный участок	Республика Башкортостан, Учалинский, ст. Курамино	95,2
88	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, Сосновский район, ст. Полетаево2. ж.д. разъезд	61
89	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, г. Еманжелинск, ст. "Еманжелинск" ул. Элеваторная, 33	94
90	Челябинский	Земельный участок	ст. Оренбург, ул. Мебельная, № 1	1760
91	Челябинский	Земельный участок	Оренбургская область, Соль-Илецкий, п. Маячный, ул. Железнодорожная, № 9	100
92	Челябинский	Земельный участок	Оренбургская область, Тоцкий район, пос. Пристанционный, Привокзальная площадь, д. 11	165
93	Челябинский	Земельный участок	Курганская область, Лебяжьевский район, раб. Пос. Лебяжье, ул. Вокзальная, д.14	190,2
94	Челябинский	Земельный участок	Курганская область, Лебяжьевский район, ст. Баксары, 2459/2460 ПК 8+80	97,8
95	Челябинский	Земельный участок	Курганская область, Лебяжьевский район, ст. Кравцево, 2430/2431 км ПК 9+40	95,4
96	Челябинский	Земельный участок	Курганская область, Варгашинский район, ст Юрахлы, 2417/2418 км ПК 1+6	98,8
97	Челябинский	Земельный участок	Курганская область, Макушинский район, г. Макушино, ул. Привокзальная, д 5	357,1

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках ОАО «ЖТК» за 2012 год

98	Челябинский	Земельный участок	Курганская область, Макушинский район, г. Макушино, ул. Привокзальная, д 3	482,7
99	Челябинский	Земельный участок	Курганская область, Половинский район, ст. Сумки, 44/45 км ПК 9+10	120,8
100	Челябинский	Земельный участок	Курганская область, Половинский район, ст. Зауралье, 76/77 км ПК 6+11	97,4
101	Челябинский	Земельный участок	Курганская область, Кетовский район, ст. Путейский городок, 2346/2347 км ПК 3+35	363,4
102	Челябинский	Земельный участок	Курганская область, ст. Галкино, 2354 км ПК3+10	105,9
103	Челябинский	Земельный участок	Курганская область, Кетовский район, ст. Введенское, 2345/2346 км ПК 1+5	96
104	Челябинский	Земельный участок	Курганская область, Кетовский район, ст. Просвет, 334/335 км ПК 6+50	145,3
105	Челябинский	Земельный участок	Курганская область, Кетовский район, ст. Логовушка, 2332/2333 км ПК 5+13	79,8
106	Челябинский	Земельный участок	Курганская область, г. Курган, 2360 км ПК 6+25	347,6
107	Челябинский	Земельный участок	Курганская область, Каргапольский район, р.п. Красный Октябрь, ул. Станционная, д.33	273,5
108	Челябинский	Земельный участок	Курганская область, Каргапольский район, р.п. Красный Октябрь, ул. Станционная, д.35	112,6
109	Челябинский	Земельный участок	Курганская область, Мишкинский район, ст. Сладкое, 2281 км ПК 3+18	98,1
110	Челябинский	Земельный участок	Курганская область, Мишкинский район, ст. Мишкино, 2268 км ПК 6+2	194,1
111	Челябинский	Земельный участок	Курганская область, Мишкинский район, ст. Бутырское, 2281 км ПК 6+21	104,9
112	Челябинский	Земельный участок	Курганская область, Щучанский район, ст. Алакуль, 2174/2175 км ПК 5+20	222,8
113	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, Сосновский район, ст. Смолино, ст. Станционная, 27	137
114	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, Кусинский район, ст. Злоказова	93,5
115	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, г. Златоуст, ст. Златоуст	791,24
116	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, Саткинский район, ст. Бердяуш, ул. Привокзальная	104,9
117	Челябинский	Земельный участок	г. Челябинск, ул. Свободы, 173	1871,7
118	Челябинский	Земельный участок	г. Челябинск, Советский р-айон, ст.Синеглазово, ул.Железнодорожная, 14	76

119	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, г. Усть-Катав, ст. Вязовая, ул. Советская, 9	434,1
120	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, г. Усть-Катав, ст. Вязовая, ул. Советская, 17	760,8
121	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, г. Усть-Катав, ст. Вязовая, ул. Советская, 7	722,4
122	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, Ашинский район, ст. Кропачево, ул. Свердлова, 160	423,5
123	Челябинский	Земельный участок	Оренбургская область, Оренбургский район, пос. Донгуз, ул. Магистральная, № 4	240
124	Челябинский	Земельный участок	ст. Оренбург, пр. Братьев Коростеловых, 28А	842
125	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, Нязепетровский район, ст. Сказ	58,7
126	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, Кунашакский район, ст. Тахталым	142
127	Челябинский	Земельный участок	ст. Оренбург, ул. Тамарова, 3/1	17365
128	Челябинский	Земельный участок	Оренбургская область, г. Кувандык, пер. Коминтерна, № 1 А	3800
129	Челябинский	Земельный участок	Оренбургская область, г. Кувандык, ул. Вокзальная, № 1 А	110
130	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, г. Верхний Уфлей, полоса отвода ж/д Шарташ - Челябинск - км,	165,48
131	Челябинский	Земельный участок	Курганская область, г. Курган, ст. Курган 2355 км 5 пк - 2364 км 7 пк	182,31
132	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, г. Карталы, ось 130 км. ПК6-79	154,5
133	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, г. Магнитогорск, Северная часть. 15 км ПК0+62 по направлению Магнитогорск-Сибай	82,6
134	Челябинский	Земельный участок	Челябинская область, г. Магнитогорск, Северная часть. 15 км ПК0+62 по направлению Магнитогорск-Сибай	509,6
135	Ярославский	Земельный участок	п. Малошуйка, ул. Ленина, д. 97	167
136	Ярославский	Земельный участок	Онежский район, Нименга, ул. Центральная, д. 16	142
137	Ярославский	Земельный участок	Онежский р-н. ст. Малашуйка, ул. Ленина, д. 8.4. ст. Поньга	5037
138	Ярославский	Земельный участок	Арх. обл. Няндр-н. ст. Тарза	140
139	Ярославский	Земельный участок	Арханг. обл. ст. Няндома	19014
140	Ярославский	Земельный участок	Арханг. обл. ст. Исакогорка. Холмогорская	492
141	Ярославский	Земельный участок	Костромская обл., Галичский р-он, ст. Лопарево	75

142	Ярославский	Земельный участок	Костромская обл., Парфеньевский р-он, ст. Тчанниково	34
143	Ярославский	Земельный участок	Костромская обл., Антроповский р-он, ст. Монаково	74
144	Ярославский	Земельный участок	Костромская обл., Буйский р-он, ст. Махрово	78
145	Ярославский	Земельный участок	Ярославская обл., Первомайский район, п. Пречистое	233
146	Ярославский	Земельный участок	Ярославская обл., Первомайский район, ст. Скалино	39.2
147	Ярославский	Земельный участок	Вологодская обл., Вологодский район, ст. Молочное	136
148	Ярославский	Земельный участок	Вологодская обл., Вологодский район, ст. Дикая	102
149	Ярославский	Земельный участок	Вологодская обл., Грязовецкий район, ст. Бушуиха	52
150	Ярославский	Земельный участок	Вологодская обл., Грязовецкий район, ст. Стеблево	53
151	Ярославский	Земельный участок	Вологодская обл., Грязовецкий район, ст. Становое	20
152	Ярославский	Земельный участок	Вологодская обл., Грязовецкий район, ст. Бакланка	60
153	Ярославский	Земельный участок	Вологодская обл., Шекснинский район, ст. Шеломово	47
154	Ярославский	Земельный участок	Ярославль, Моск. пр-т, 64	6759
155	Ярославский	Земельный участок	Ярославль, ул. П. Морозова, 11	87
156	Ярославский	Земельный участок	Яросл. обл. Некоуз. р-н, ст. Волга	51
157	Ярославский	Земельный участок	Яросл. обл., Яр. р-н, ст. Уткино	102
158	Ярославский	Земельный участок	Яросл. обл. Данилю. р-н, ст. Пантелеево	25
159	Ярославский	Земельный участок	Яросл. обл., Рыбин. р-н, ст. Кобостово	53
160	Ярославский	Земельный участок	Яросл. обл., Рост. р-н, ст. Петровск	35
161	Ярославский	Земельный участок	Яросл. обл., Рост. р-н, ст. Сильницы	29
162	Ярославский	Земельный участок	Яросл. обл., Рост. р-н, ст. Итларь	40
163	Ярославский	Земельный участок	Яросл. обл., Рост. р-н, ст. Беклемищево	38
164	Ярославский	Земельный участок	Яросл. обл., Яр. р-н, ст. Лютово	51
165	Ярославский	Земельный участок	Яросл. обл., Рыбин. р-н, ст. Торопово	21
166	Ярославский	Земельный участок	Яр. обл., Данил. р-н Догодцево	25
167	Ярославский	Земельный участок	Яр. обл., Данил. р-н ст. Пучковский	30
168	Ярославский	Земельный участок	Яросл. обл., Некоузский р-н, ст. Маслово	97
169	Ярославский	Земельный участок	Яросл. обл., Некрасовский р-н, ст. Сахареж	91
170	Ярославский	Земельный участок	Яросл. обл., Гавр-Ямский р-н, ст. Коромыслово	21
171	Ярославский	Земельный участок	Яросл. обл., Переславский р-н, ст. Шушково	43
172	Ярославский	Земельный участок	Яросл. обл., Некрасовский р-н, ст. Бурмакино	61
173	Ярославский	Земельный участок	Яросл. обл., Некрасовский р-н, ст. Бурмакино	30

174	Ярославский	Земельный участок	Костр.обл.,Костр.р-н,ст.Дровинки	79
175	Ярославский	Земельный участок	ст.Ежово,Костр.обл.	93
176	Ярославский	Земельный участок	Иваново,Продольная,1	641
177	Ярославский	Земельный участок	Иваново,Продольная,1	1112.3
178	Ярославский	Земельный участок	Иваново,Продольная,1	894
179	Ярославский	Земельный участок	Иваново,Продольная,1	140
180	Ярославский	Земельный участок	Иванов.обл.,Тейковский р-н,ст.Якшинский	54
181	Ярославский	Земельный участок	Иван.обл.,Родниковский р-н,ст.Каминский	50.4
182	Ярославский	Земельный участок	Иванов.обл.,Тейковский р-н,ст.Пелгусово	44.1
183	Ярославский	Земельный участок	Иван.обл.,Родниковский р-н,ст.Горкино	64
184	Ярославский	Земельный участок	Республика Коми №36 ст. Вис	175
185	Ярославский	Земельный участок	Республика Коми №34 ст. Вожская	320
186	Ярославский	Земельный участок	Республика Коми №42 ст. Селог Вож	320
187	Ярославский	Земельный участок	Республика Коми № 43 ст. Вендинга	320
188	Ярославский	Земельный участок	Республика Коми Ираель	1 115
189	Ярославский	Земельный участок	Республика Коми №61 ст. Троицко-Печорск	400
190	Ярославский	Земельный участок	Республика Коми ст. Елецкая	3600
191	Ярославский	Земельный участок	Республика Коми ст. Печора	26456
192	Ярославский	Земельный участок	Республика Коми № 2 ст. Иоссер	53
193	Ярославский	Земельный участок	Архангельская обл.ст.Пырский маг.31(участок №2)	179
194	Ярославский	Земельный участок	Архангельская обл. ст.К.Узловой маг.48(Участок№3)	132
195	Ярославский	Земельный участок	Архангельская обл. ст.Черемуха маг.4(Участок№4)	181
196	Ярославский	Земельный участок	Архангельская обл. ст.Реваж маг.8(участок№5)	121
197	Ярославский	Земельный участок	Архангельская обл. ст.Ядриха маг.10(Участок№6)	112
198	Ярославский	Земельный участок	Архангельская обл. ст.Ерга маг.34(Участок №7)	155
199	Ярославский	Земельный участок	Архангельская обл. ст.Савватия маг.15(участок №8)	134
200	Ярославский	Земельный участок	Архангельская обл. ст.Кулой Республика Коми Кулой (Участок №9)	28633
201	Ярославский	Земельный участок	Архангельская обл. ст.Кизема маг.33(Участок №10)	3524
202	Ярославский	Земельный участок	Архангельская обл. ст.Кизема маг.39(Участок №11)	3468
203	Ярославский	Земельный участок	Архангельская обл. ст.Кизема маг.43(Участок №12)	1652
204	Ярославский	Земельный участок	Архангельская обл. ст.Подюга маг.66 (участок №13)	246
205	Ярославский	Земельный участок	Архангельская обл. ст.Вересово маг.68(участок №14)	127

206	Ярославский	Земельный участок	Архангельская обл. ст.Межог маг.18Респ.Коми	175
-----	-------------	-------------------	--	-----

В отчетном периоде в Обществе не числятся объекты основных средств, переданных в залог.

4.4.2. Амортизация ОС

Данные о движении в течение года сумм накопленной амортизации по основным средствам (включая ОС, отраженные в составе доходных вложений в материальные ценности), приведены ниже:

Движение суммы накопленной амортизации (тыс. руб.)

Группы ОС	Накопленная амортизация на 01.01.2012	Накопленная амортизация на 01.01.2011	Начисленная амортизация по ОС за 2012 год	Начисленная амортизация по ОС за 2011 год	Списано амортизации по выбывшим ОС в течение 2012 года	Списано амортизации по выбывшим ОС в течение 2011 года	Оборот между группами за 2012 год	Оборот между группами за 2011 год	Накопленная амортизация по состоянию на 31.12.2012г.	Накопленная амортизация по состоянию на 31.12.2011г.
Здания	329 491	258 477	74 396	75 296	2 100	3 799	9	-483	401 796	329 491
Сооружения	17 312	11 899	4 517	4 150	9	823	17	2 086	21 837	17 312
Машины и оборудование	202 821	156 132	52 130	52 241	5 713	2 447	-177	-3 105	249 061	202 821
Транспортные средства	101 170	84 478	27 406	24 308	9 336	7 404	0	-212	119 241	101 170
Прочие	32 589	24 592	6 760	6 417	1 262	134	151	1 714	38 238	32 589
ИТОГО:	683 383	535 578	165 209	162 412	22 096	14 607	0	0	830 173	683 383

4.4.3. Незавершенные капитальные вложения

(тыс. руб.)

Показатель	Период	Остаток на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Остаток на конец отчетного года
Незавершенное строительство, всего:	2012	129 615	243 315	261 822	111 108
	2011	51 748	223 321	145 454	129 615
в том числе: вложения во внеоборотные активы	2012	129 079	213 871	236 509	106 441
	2011	50 637	221 312	142 870	129 079
оборудование к установке	2012	122	23 044	18 499	4 667
	2011	697	2 009	2 584	122
объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, документы по которым не переданы на государственную регистрацию	2012	414	6 400	6 814	0
	2011	414			414

Источником капитальных вложений Общества являются амортизационные отчисления.

По состоянию на 31 декабря 2012 года в составе незавершенного строительства Нижегородского филиала отражены следующие объекты:

- универсальная база для хранения скоропортящихся продуктов в северной части Сормовского промузла в Сормовском районе по адресу: г. Н. Новгород, ул. Коновалова, д. 12;
- хлебопекарня по адресу: Чувашская Республика, г. Канаш, ул. Железнодорожная, д. 217.

Общая стоимость указанных объектов, числящихся на счете 08.03 «Строительство объектов основных средств» Филиала, составляет 34 235 тыс. руб., из которых стоимость универсальной базы для хранения скоропортящихся продуктов составляет 29 952 тыс. руб., стоимость хлебопекарни – 4 283 тыс. руб.

На основании пункта 1.1 соглашения о компенсации затрат на незавершенное строительство от 28.11.2008, заключенного между ОАО «РЖД» и ОАО «ЖТК», Общество обязуется компенсировать затраты, произведенные ОАО «РЖД» на незавершенное строительство объектов, указанных выше. Согласно пункту 3.2. данного соглашения одновременно с передачей затрат ОАО «РЖД» передает ОАО «ЖТК» документы, подтверждающие затраты, понесенные по объектам незавершенного строительства.

По состоянию на 31 декабря 2012 года данные объекты не введены в эксплуатацию в виду отсутствия возможности получения документации по объектам незавершенного строительства.

Для проведения работ по восстановлению проектно-сметной и разрешительной документации и дальнейшему вводу в эксплуатацию данного объекта незавершенного строительством необходимо произвести переоформление договора аренды земельного участка на ОАО «ЖТК», ранее выделенного ГУП Коммерческая служба ГЖД МПС РФ (его правопреемнику ОАО «Российские железные дороги») для строительства универсальной базы.

Для этого Обществом было подано заявление о предоставлении данного земельного участка ОАО «ЖТК» в Министерство государственного имущества и земельных ресурсов Нижегородской области в июле 2009 года (заявление от 01.07.09 №16854). Письмом от 17.08.2009 года №311/17140-06-14, Министерством государственного имущества и земельных ресурсов Нижегородской области было отказано в заключении договора. Основными причинами являлись нахождение на земельном участке объектов недвижимости ОАО «РЖД» (железнодорожные пути), а также то что «...испрашиваемый земельный участок частично расположен в границах красной линии улицы Коновалова...».

После устранения причин препятствующих заключению договора, Обществом повторно поданы документы на предоставление земельного участка расположенного по адресу: Нижний Новгород, Коновалова,12 (заявление от 27.11.2009 года №31701). Данное заявление принято в работу (уведомление Мингосимущества НО от 14.12.2009). Данное заявление, а также документы, представленные к заявлению в настоящее время проходят согласования Мингосимуществе НО, КУГИ гор. Нижнего Новгорода и в иных причастных структурах.

Параллельно с этим Обществом проводятся работы по размежеванию земельного участка (кадастровый номер 52:18:0010521:3), общей площадью 3.7 Га, местоположение которого установлено относительно ориентира, расположенного в границах участка по адресу: Нижегородская область, гор. Нижний Новгород, Сормовский район, северная часть Сормовского промузла (Нижний Новгород, ул. Коновалова,12) с целью образования земельных участков с разрешенным использованием: под эксплуатацию объектов недвижимого имущества и для завершения строительства универсальной базы для хранения скоропортящихся

продуктов. Технический отчет по размежеванию земельного участка и заявление на размежевание направлены в Мингосимущество НО (заявление от 29.12.2009 года №2009 года).

В настоящее время Министерством государственного имущества согласованны документы необходимые для заключения договора аренды земельного участка (письмо Мингосимущества №311/16019-06-14).

В декабре 2011 года в адрес Нижегородского филиала поступило письмо Министерства государственного имущества НО (от 06.12.2011 № 311-05-17-26566/11) с информацией о том, что Мингосимущество НО повторно направило обращение ОАО «РЖД» в КУГИ гор. Н. Новгорода для подготовки трёхстороннего соглашения о расторжении договора аренды земли на время совместной деятельности по строительству (реконструкции) объекта от 16.09.1997 года №875с. Работа по предоставлению в аренду испрашиваемого земельного участка ОАО «ЖТК» будет продолжена после расторжения вышеуказанного договора.

В ноябре 2012 года в адрес «Нижегороджелдорпроект» направлено обращение о предоставлении проектной документации по овощехранилищу в Сормовском промузле в г.Нижнем Новгороде (объект 188-02) ответ не получен. Такие же обращения направлены в ПКТИСх ГП «ОРГСНАБ»; ООО «ТРАНМЕТ ОМ», исходя из данных ГЖД - филиала ОАО «РЖД» (о нахождении проектной документации).

По завершении всех мероприятий по оформлению земельного участка под строительство, будут начаты работы по восстановлению проектно – сметной и разрешительной документации.

4.5. Прочие внеоборотные активы

В соответствии с пунктом 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (приказ Минфина России от 29.07.1998 №34н) определено, что затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

В связи с этим, затраты на неисключительные права пользования нематериальными активами и затраты на расходы на получение лицензий и сертификатов свыше 12 месяцев отражаются в бухгалтерской отчетности в составе прочих внеоборотных активов.

Наименование	на 31.12.2012	на 31.12.2011
Затраты на неисключительные права пользования нематериальными активами (программные продукты и базы данных)	1 095	1 077
Затраты, связанные с получением лицензий и сертификатов	2 785	1 308
Прочие	189	97
ИТОГО	4 069	2 481

4.6. Материально-производственные запасы

Материалы принимаются к учету по фактическим ценам без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» непосредственно на счетах 10 «Материалы».

Для товаров, реализуемых в розничной торговой сети и в общепите, применяется учет по продажным (розничным) ценам с отражением торговой надбавки на специальном синтетическом счете.

Оценка готовой продукции производится по плановой производственной себестоимости с использованием счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».

Материально-производственные запасы (кроме товаров, учитываемых по продажным (розничным) ценам), списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются по средней себестоимости.

При учете списания материалов принимается взвешенная оценка, исходя из среднемесячной фактической себестоимости, в расчет которой включаются количество, и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Наличие и движение материально-производственных запасов (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	54000	за 2012	594874	(0)	6891800	(6859862)	0	0	х	626813	(0)
	54200	за 2011	564304	(0)	6785513	(6754944)	0	0	х	594874	(0)
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	54010	за 2012	93260	(0)	310196	(300846)	0		-5391	108000	(0)
	54210	за 2011	104031	(0)	287654	(292416)	0	0	6010	93259	(0)
животные на выращивании и откорме	54020	за 2012	2797	(0)	3019	(2947)	0	0	0	2869	(0)
	54220	за 2011	2212	(0)	4581	(3996)	0	0	0	2797	(0)
затраты в незавершенном производстве (издержках обращениях)	54030	за 2012	823	(0)	3732005	(3732544)	0	0	0	284	(0)
	54230	за 2011	1817	(0)	3628783	(3629777)	0	0	0	823	(0)
готовая продукция и товары для перепродажи	54040	за 2012	492408	(0)	2832797	(2805725)	0	0	5391	514090	(0)
	54240	за 2011	452568	(0)	2853071	(2819241)	0	0	-6010	492408	(0)
товары отгруженные	54050	за 2012	3930	(0)	8468	(12197)	0	0	0	201	(0)
	54250	за 2011	0	(0)	5294	(1364)	0	0	0	3930	(0)
расходы будущих периодов	54060	за 2012	1657	(0)	2077	(2365)	0	0	0	1369	(0)
	54260	за 2011	3676	(0)	6131	(8150)	0	0	0	1657	(0)
прочие запасы и затраты	54090	за 2012	0	(0)	3238	(3238)	0	0	0	0	(0)
	54290	за 2011	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)

Расходы будущих периодов списываются на счета текущих затрат равномерно в течение периода, к которому они относятся. К таким затратам относятся затраты на приобретение прав ведения деятельности (лицензии), затраты на приобретение и доведение до состояния, пригодного к использованию, программных продуктов и баз данных, приобретаемых на основе лицензионных договоров на их использование.

Расшифровка расходов будущих периодов (тыс. руб.)

№ п/п	Показатель	Остаток на 31.12. 2012г.	Остаток на 31.12.2011г.
1	Программное обеспечение и базы данных	788	766
2	Лицензии	847	599
3	Прочие РБП	23	4
ИТОГО:		1 657	1 369

В соответствии с Учетной политикой Общество создает резерв под снижение стоимости материальных ценностей, определяемый как разница между учетной и текущей рыночной стоимостью материально-производственных запасов, если учетная стоимость выше их текущей рыночной стоимости.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается по каждой единице материально-производственных запасов, принятой для целей организации их учета (то есть по отдельным номенклатурным номерам), за счет прочих расходов. Допускается создание резерва по отдельным видам (группам) аналогичных или связанных запасов.

В ходе годовой инвентаризации не установлено, что часть материально-производственных запасов морально устарела, полностью или частично потеряла свое первоначальное качество либо их текущая рыночная стоимость снизилась. В связи с чем, Обществом не создавался резерв под снижение стоимости материальных ценностей в отчетном году.

4.7. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с правилами формирования в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности информации о финансовых вложениях, установленных Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02).

Общество не учитывает в составе финансовых вложений активы, не отвечающие критериям признания финансовых вложений и не направленные на извлечение экономических выгод в форме процентов, дивидендов, прироста стоимости (например, беспроцентные займы и векселя). Указанные активы принимаются к учету с использованием счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» Плана счетов Общества и отражаются в балансе в составе дебиторской задолженности.

Учет депозитных вкладов в кредитных организациях ведется с использованием счета 55.03 «Депозитные счета». В бухгалтерском балансе остаток депозитных вкладов отражается в составе «Долгосрочных финансовых вложений» или «Краткосрочных финансовых вложений» в зависимости от срока окончания действия договора на отчетную дату.

Финансовые вложения подразделяются Обществом на индивидуально определяемые и неопределимые. В качестве индивидуально определяемых признаются вложения, единица которых имеет собственные индивидуальные отличительные признаки – серию и номер ценной бумаги, реквизиты организации, в уставный капитал которой Обществом произведены вложения, реквизиты договоров простого товарищества, займа, депозитного вклада, приобретения прав требования и так далее.

В качестве индивидуально неопределимых признаются вложения, единица которых имеет не индивидуальные, а родовые отличительные признаки – реквизиты выпуска бездокументарных акций и так далее.

Финансовые вложения подразделяются, в зависимости от срока, в течение которого предполагается использовать объект, на долгосрочные и краткосрочные.

К долгосрочным финансовым вложениям относятся вложения, произведенные с намерением получать доходы по ним в период более одного года. Прочие финансовые вложения являются краткосрочными.

В момент, когда до погашения ценных бумаг или возврата выданных Обществом займов остается 365 дней, осуществляется перевод долгосрочных финансовых вложений в краткосрочные. Указанная операция отражается в пояснительной записке к отчетности.

Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения (кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовом рынке, котировка по которым официально публикуется) отражаются в бухгалтерском балансе по нетто-оценке (за вычетом величины резерва под обесценение финансовых вложений). При этом в учете никакие записи не производятся и указанные вложения продолжают числиться в оценке по сумме затрат на их приобретение (осуществление).

Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений признается Обществом прочими доходами или расходами.

В случае, если по объекту финансовых вложений, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости, на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определяется, такой объект финансовых вложений отражается в бухгалтерской отчетности по стоимости его последней оценки.

Общество по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разницу между первоначальной и номинальной стоимостями в течение срока их обращения равномерно (по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода) учитывает в составе прочих доходов или расходов.

Учет долговых ценных бумаг с фиксированным сроком обращения (облигаций, векселей) осуществляется с равномерным начислением прочих доходов или расходов в виде разницы между суммой фактических затрат по приобретению и номинальной стоимостью данных ценных бумаг в течение срока их обращения. Данный прием используется только в случае приобретения ценных бумаг с намерением их погашения. В случае приобретения ценных бумаг с намерением их перепродажи или иного отчуждения ценные бумаги отражаются в учете и отчетности в оценке по фактическим затратам на их приобретение.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений их оценка осуществляется в следующем порядке:

- для финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость – стоимость последней оценки;
- для индивидуально определимых финансовых вложений – первоначальная стоимость каждой единицы бухгалтерского учета;
- для индивидуально не определимых финансовых вложений – по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).

Наличие и движение финансовых вложений (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Долгосрочные - всего	за 2012 г.	275019			()				275019	
	за 2011 г.	275019			()				275019	
в том числе:										
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	за 2012 г.	275019			()				275019	
	за 2011 г.	275019			()				275019	
Краткосрочные - всего	за 2012 г.			45000	(45000)				0	
	за 2011 г.	20000		92000	(112000)				0	
в том числе:										
Депозитные вклады	за 2012 г.			45000	(45000)				0	
	за 2011 г.	20000		92000	(112000)				0	
Финансовых вложений - итога	за 2012 г.	275019	0	45000	(45000)	0	0	0	275019	0
	за 2011 г.	295019	0	92000	(112000)	0	0	0	275019	0

Краткосрочные финансовые вложения в виде размещения на депозитных счетах за отчетный период по организации составили 45 000 тыс. руб. Проценты к получению от размещенных денежных средств на депозитных счетах за отчетный период составили 827 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2012г. Общество не имеет остатков по депозитным счетам.

По состоянию на 31.12.2012г. Общество имеет долгосрочные финансовые вложения в виде вклада в уставный (складочный) капитал дочернего общества ООО «Санкт-Петербургская торговая компания (ОРС)» в размере 275 019 тыс. рублей.

Вклад в уставный капитал дочернего общества составляет 3,4% от величины уставного капитала ОАО «ЖТК».

В соответствии с Учетной политикой Общество создает резерв под обесценение финансовых вложений, по которым невозможно определить текущую рыночную стоимость, на

основании результатов проверки на обесценение, подтверждающей устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений.

В 2012 году Обществом не выявлено устойчивого снижения стоимости финансовых вложений. В связи с чем, ОАО «ЖТК» не создавало резерв под обесценение финансовых вложений в отчетном периоде.

Общество в отчетном периоде не предоставляло займов.

4.8. Дебиторская задолженность

В бухгалтерской отчетности Общества дебиторская задолженность показывается за вычетом сумм резерва по сомнительным долгам.

Величина резерва по каждому сомнительному долгу (дебиторской задолженности, выявленной при инвентаризации, не подлежащей реструктуризации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором и не обеспечена соответствующими гарантиями) со сроком возникновения более 12 месяцев определяется исходя из оценки платежеспособности должника и степени вероятности погашения им долга.

Резерв по сомнительным долгам создается два раза в год по состоянию на 30 июня и 31 декабря отчетного года на основании результатов инвентаризации дебиторской задолженности в порядке, установленном Регламентом формирования, использования и восстановления резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете ОАО «ЖТК», утвержденного Приказом ОАО «ЖТК» от 08.04.2010г. №ИЛ-30.

На основании Протоколов рабочей комиссии по списанию дебиторской и кредиторской задолженности филиалов ОАО «ЖТК» и центрального аппарата ОАО «ЖТК» за 2012 год списана за счет резерва по сомнительным долгам 2011 года и первого полугодия 2012 года безнадежная дебиторская задолженность на сумму 9 962 тыс. руб. Обществом в 2012 году на финансовый результат списана безнадежная дебиторская задолженность 5 888 тыс. руб., создан резерв по сомнительным долгам в размере 88 404 тыс. рублей и восстановлены остатки неиспользованного резерва – 62 308 тыс. рублей.

Долгосрочная дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более, чем через 12 месяцев после отчетной даты) в Обществе отсутствует.

Краткосрочная дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются менее, чем через 12 месяцев после отчетной даты).

Структура дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Наименование показателя	на 31.12.2012	на 31.12.2011	на 31.12.2010	Изменение к 2011 (+, -)
Краткосрочная дебиторская задолженность -всего	502 405	440 737	420 027	61 668
в том числе:				
Покупатели и заказчики	320 859	261 607	260 108	59 252
в том числе:				
арендные платежи	37 034	44 194	19 144	-7 159
сырье и материалы	10 670	7 993	4 901	2 677

товары и готовая продукция	55 410	58 105	62 879	-2 695
выполненные работы и оказанные услуги	217 176	150 817	172 151	66 359
прочие	569	499	1 033	70
Авансы выданные	62 235	50 961	51 610	11 274
Социальное страхование и обеспечение	4 834	10 652	13 657	-5 817
Налоги и сборы	20 937	39 750	23 595	-18 813
Оплата труда	518	1 208	3 544	-690
Прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	4 898	7 634	6 142	-2 736
Прочая задолженность	88 124	68 926	61 371	19 198

Перечень организаций-дебиторов, имеющих наибольшую задолженность по состоянию на 31 декабря 2012 года, приведен в таблице ниже (тыс. руб.)

Наименование организации	Остаток на 31.12.2012г.	Остаток на 31.12.2011г.
ОАО «Российские железные дороги»	255 353	170 562

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31.12.2012 г.	На 31.12.2011 г.	На 31.12.2010 г.
1	2	3	4
Всего	99 017	85 147	27 320
в том числе:			
покупатели и заказчики	51 200	38 547	23 436
авансы выданные	1 640	11 820	1 393
прочая задолженность	46 176	34 780	2 492

4.9. Денежные средства и денежные эквиваленты

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности ОАО «ЖТК» информации о денежных средствах и денежных эквивалентах производится в соответствии с Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденным приказом Минфина России от 02.02.2011г. №11н.

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов, отраженных в бухгалтерском балансе, согласуется с остатком денежных средств и денежных эквивалентов, отраженных в отчете о движении денежных средств, следующим образом.

Наименование показателя	на 31.12.2012	на 31.12.2011	Изменения к 2011 (+, -)
касса	21 848	19 165	2 683
расчетные счета	135 579	233 323	-97 743
валютные счета	0	0	0
прочие денежные средства и переводы в пути	26 290	21 825	4 465
денежные эквиваленты (депозитные вклады в банках)	11	9	2
Всего	183 728	274 322	-90 594

В бухгалтерской отчетности представляются данные, вытекающие из записей по счетам бухгалтерского учета денежных средств (наличие в кассе, банковские счета, за исключением депозитных вкладов) и денежных эквивалентов.

В качестве денежных эквивалентов в бухгалтерской отчетности отражены остатки, числящиеся на спецсчетах.

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.

Кроме того, в качестве денежных эквивалентов Общество признает банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев, используемые при расчетах за товары, работы, услуги. Особенностью этих векселей является то, что они приобретаются по номинальной стоимости и по этой же стоимости используются при расчетах с другими контрагентами.

При отражении в отчете о движении денежных средств денежных потоков, выраженных в иностранной валюте, использование среднего курса иностранной валюты для пересчета в рубли денежных потоков в связи с совершением большого числа однородных операций в такой иностранной валюте при несущественном изменении официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого Центральным банком РФ, исчисленного за месяц или любой более короткий период, не производится.

Если незамедлительно после поступления суммы в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет полученную сумму иностранной валюты на рубли, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли.

Если незадолго до платежа суммы в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет рубли на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли.

Под определениями "незамедлительно" и "нездолго" понимается период, в течение которого Общество не предпринимает никаких мер, направленных на извлечение выгоды, связанной с нахождением у него средств в иностранной валюте. Как правило, такой период не превышает одного месяца.

Признаками, свидетельствующими об отсутствии оснований для применения пункта 18 ПБУ 23/2011, являются:

осуществление или потенциальные организационные возможности для осуществления Обществом любых других операций с валютой, полученной от продажи или предназначенной для покупки, помимо собственно ее обмена на рубли в период ее нахождения у организации;

выбор Обществом оптимальной даты совершения валютно-обменной операции в зависимости от колебаний валютного курса, в том числе любые действия, направленные на такой выбор, или наличие центра ответственности, ответственного за такой выбор;

изменение валютного курса в период нахождения валюты у Общества в значительно большей степени, чем можно было бы ожидать в обычных обстоятельствах.

Финансовая устойчивость ОАО «ЖТК» в 2012 году характеризуется устойчивым денежным потоком от текущих операций в размере - 6 965 877 (6 992 953) тыс. руб., из них прочие поступления – 113 943 (27 037) тыс. руб., в т.ч.: возврат переплаты по налоговым

отчислениям – 12 063 (18 481) тыс. руб., гашение недостач и пени – 6 971 (8 556) тыс. руб., коммунальные платежи – 89 445 (0) тыс. руб., прочие виды прочих поступлений – 5465 (0) тыс. руб.

Платежи по текущим операциям составили 6 853 042 (6 803 330) тыс. руб., из них прочие платежи – 970 491 (851 809) тыс. руб. Сальдо денежных потоков от текущих операций составило 112 835 (189 623) тыс. руб.

В скобках указаны данные за предыдущий период.

Расшифровка прочих платежей от текущих операций

(тыс. руб.)

Показатель	за 2012 год	за 2011 год
Прочие платежи от текущих операций - всего	970 491	851 809
Платежи по налогам и сборам, социальному страхованию и обеспечению (без учета налога на прибыль организаций и НДФЛ)	649 527	657 882
Дельта НДС в соответствии с требованиями п.16 ПБУ 23/2011	161 846	96 628
Выплаты за счет ФСС	43 882	51 514
Больничные листы за счет работодателя	4 162	4 274
Выплаты неработающим пенсионерам	65 386	1 864
Отчисления в ППО Роспрофжел, оплата труда руководителей ППО Роспрофжел	15 794	14 560
Командировочные расходы	18 794	14 672
Прочие виды прочих платежей	11 101	10 415

Доходы от инвестиционных операций в отчетном году составили 43 429 тыс. руб., по прочим поступлениям 827 тыс. руб. Платежи по инвестиционным операциям составили 219 309 тыс. руб. Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций составило (175 881) тыс. руб.

Поступления от финансовых операций за отчетный период составили 2351 тыс. руб., расходы по финансовым операциям составили 29 901 тыс. руб. Сальдо денежных потоков от финансовых операций составило (27 550) тыс. руб.

На основании пункта 16 положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011)» Обществом отражены денежные потоки в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. К таким денежным потокам относятся:

поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях 119 132 (195 956) тыс. руб.;

косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков 1 105 374 (1 079 467) тыс. руб., платежей поставщикам и подрядчикам в размере 647 807 (620 129) тыс. руб. и платежей в бюджетную систему Российской Федерации 619 413 (555 967) тыс. руб.

В скобках указаны данные за предыдущий период.

4.10. Прочие оборотные активы

Расшифровка строки бухгалтерского баланса «Прочие оборотные активы» (тыс. руб.)

Показатель	на 31.12.2012	на 31.12.2011
------------	---------------	---------------

Сумма НДС, исчисленная с сумм полученных авансов	3 158	3 869
Недостачи и потери от порчи ценностей	7 830	15 622
Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	219	
Итого	11 206	19 491

4.11. Капитал и резервы

Динамика структуры и движения собственного капитала Общества (тыс. руб.)

Источники капитала	Наличие средств			
	на 01.01.2012г.	поступило (начислено)	израсходовано (направлено)	на 31.12.2012г.
Уставный капитал	8 077 297			8 077 297
Добавочный капитал				
Резервный капитал	6 902	5 820		12 722
Нераспределенная прибыль	118 996	94 868	37 196	176 668
ИТОГО:	8 203 195	100 688	37 196	8 266 687

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2012г. составляет 8 077 297 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль на конец года составила 176 668 тыс. рублей, увеличение произошло в результате полученной за отчетный период чистой прибыли в размере 94 868 тыс. рублей, а уменьшение нераспределенной прибыли – за счет отчислений в резервный капитал 5 820 тыс. рублей, выплаты дивидендов – 29 099 тыс. рублей, прочих выбытий – 2 277 тыс. рублей.

Резервный капитал на 31.12.2012г. составляет 12 722 тыс. руб., изменение к началу года на 5 820 тыс. руб. произошло в соответствии с Уставом ОАО «ЖТК».

4.12. Долгосрочные и краткосрочные обязательства

4.12.1. Долгосрочные обязательства

В 2012г. Общество долгосрочных кредитов и займов не получало.

4.12.2. Краткосрочные обязательства

В 2012г. Общество краткосрочных кредитов и займов не получало.

Структура кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Наименование показателя	на 31.12.2012	на 31.12.2011	на 31.12.2010	Изменение к 2011 (+, -)
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	0	0	15 482	0
в том числе:				
Кредиты				0
Займы				0
Поставщики и подрядчики			15 482	0
Оплата труда				0

Прочие операции с персоналом и подотчетные суммы				0
Социальное страхование и обеспечение				0
Налоги и сборы				0
Авансы полученные				0
Акционеры по выплате доходов				0
Прочая задолженность				0
Краткосрочная кредиторская задолженность -всего	427 772	479 899	477 668	-52 127
в том числе:				
Кредиты				0
Займы				0
Поставщики и подрядчики	230 278	242 511	274 541	-12 233
в том числе:				
приобретение материально-производственных запасов	139 539	142 279	158 340	-2 740
в том числе:				
сырье и материалы	4 528	4 756	2 765	-228
топливо	870	1 058	1 144	-188
товары и готовая продукция	134 141	135 999	154 430	-1 858
прочие МПЗ		466	0	-466
покупная электроэнергия	5 056	5 696	4 090	-640
коммунальные услуги	17 473	13 102	9 800	4 371
выполненные ремонтные работы	920	211	605	709
выполненные работы по строительству	1 462	931	7 693	531
прочие выполненные и оказанные услуги	28 428	32 717	36 502	-4 289
арендные платежи	1 637	778	1 137	859
лизинговые платежи	0	0	0	0
приобретение основных средств и доходных вложений в материальные ценности	35 763	46 760	56 375	-10 997
прочие	0	37	0	-37
Оплата труда	19 340	11 314	6 021	8 026
Прочие операции с персоналом и подотчетные суммы	1 050	877	1 231	173
Социальное страхование и обеспечение	25 437	29 476	22 017	-4 039
Налоги и сборы	117 637	152 511	114 718	-34 874
Авансы полученные	20 974	25 928	46 982	-4 954
Акционеры по выплате доходов	0	0	0	0
Прочая задолженность	13 056	17 283	12 158	-4 227
Итого	427 772	479 899	493 150	-52 127

Перечень организаций-кредиторов, имеющих наибольшую задолженность по состоянию на 31 декабря 2012 года, приведен в таблице ниже (тыс. руб.):

НАИМЕНОВАНИЕ ОРГАНИЗАЦИИ	Остаток на 31.12.2012г.	Остаток на 31.12.2011г.
1	2	3
ОАО «Российские железные дороги»	41 461	67 919

Просроченная кредиторская задолженность

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2012 г.	На 31.12.2011 г.	На 31.12.2010 г.
1	2	3	4
Всего	52 382	81 640	77 568
в том числе:	49 932		
<i>поставщики и подрядчики</i>		80 150	69 095
<i>авансы полученные</i>	1 619	933	8 368
<i>прочая задолженность</i>	831	557	104

4.13. Государственная помощь

В течение 2012 года Обществу государственная помощь не предоставлялась.

5. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ И РАСКРЫТИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

5.1. Доходы

Общество подразделяет доходы в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности.

Доходы признаются Обществом только одновременно с соответствующими им расходами.

Доходы принимаются к бухгалтерскому учету в денежном выражении в сумме, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности по договору, – методом начисления.

Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то доходы, принимаемые к бухгалтерскому учету, определяются как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Общество подразделяет доходы по обычным видам деятельности и прочие доходы.

Существенными признаются доходы Общества, составляющие более 5 (пяти) процентов от общих доходов аналогичных по характеру осуществляемой хозяйственной деятельности Общества.

Доходами по обычным видам деятельности Общество признает доходы, полученные от реализации:

- покупок товаров (оптовая и розничная торговля);
- оказания услуг общественного питания;
- продукции собственного производства;

- предоставления имущества в аренду;
- прочая деятельность.

Общество ведет отдельный учет полученных доходов по обычным видам деятельности в разрезе номенклатурных групп, являющихся справочником аналитического учета Плана счетов Общества.

При реализации собственной продукции через розничную сеть Общества полученные доходы и соответствующие им расходы Общество учитывает в составе доходов (расходов) от реализации продукции собственного производства.

Доходы от реализации товаров (продукции) признаются Обществом по мере отгрузки товаров (продукции) и перехода права собственности к покупателю.

Доходы от реализации работ (услуг), в том числе в рамках социально-технического заказа для нужд ОАО «РЖД» признаются Обществом по мере передачи результатов выполненных работ (оказания услуг) и принятия их заказчиком.

Учитывая специфику организации бизнес-процессов и установленных правил управленческого учета, Общество в своем учете выделяет доходы, полученные по всем операционным сегментам деятельности в рамках социально-технического заказа.

Указанное выделение обеспечивается посредством организации справочников аналитического учета «Номенклатурные группы» и «Статьи затрат» применяемых для учета доходов и расходов по обычным видам деятельности в разрезе необходимых аналитик.

Доходы по обычным видам деятельности в течение месяца учитываются в бухгалтерском учете филиалов Общества (по местам их возникновения). По окончании отчетного месяца передаются по внутренним расчетам в Отдел бухгалтерского учета Общества.

Доходы по обычным видам деятельности

п/п	Показатель	Сумма, тыс. рублей	
		за 2012 год	за 2011 год
1	Выручка по организации и осуществлению оптовой и розничной торговли	2 957 198	3 124 354
2	Выручка по организации и предоставлению услуг общественного питания	2 422 732	2 300 370
3	Выручка от сдачи в аренду ОС	1 103 369	1 049 986
4	Выручка по прочим видам деятельности	429 665	414 927
Итого по стр. 2110 отчета о прибылях и убытках		6 912 965	6 889 637

5.2. Расходы

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме и (или) величине кредиторской задолженности.

Суммы налога на имущество, уплаченные (подлежащие уплате) формируют расходы по обычным видам деятельности (письмо Минфина России от 5 октября 2005 года № 07-05-12/10).

Если оплата покрывает лишь часть признаваемых расходов, то расходы, принимаемые к бухгалтерскому учету, определяются как сумма оплаты и кредиторской задолженности (в части, не покрытой оплатой).

Существенными признаются расходы Общества, составляющие более 5 (пяти) процентов от общих расходов аналогичных по характеру осуществляемой хозяйственной деятельности Общества.

Учет расходов по обычным видам деятельности ведется по элементам затрат («Вид расходов» справочник «Статьи затрат»):

- расходы на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- материальные затраты;
- прочие затраты;
- амортизация.

Учет расходов по обычным видам деятельности ведется по статьям затрат. Полный перечень используемых статей затрат приведен в классификаторе кодов аналитического учета «Статьи затрат» Плана счетов Общества.

Расходы, связанные с управлением Обществом и его подразделениями (административно-управленческий аппарат торгово-промышленных объединений, филиалов, аппарат управления Общества) относятся к общехозяйственным расходам.

Расходы по обычным видам деятельности в течение месяца учитываются в бухгалтерском учете филиалов Общества (по местам их возникновения). По окончании отчетного месяца передаются по внутренним расчетам в Отдел бухгалтерского учета Общества.

Расходы по обычным видам деятельности

№ п/п	Показатель	Сумма, тыс. рублей	
		за 2012 год	за 2011 год
1	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	3 307 979	3 371 161
1.1	Расходы по организации и осуществлению оптовой и розничной торговли	1 787 626	1 910 685
1.2	Расходы по организации и предоставлению услуг общественного питания	905 292	861 203
1.3	Расходы от сдачи в аренду ОС	310 095	295 774
1.4	Расходы по прочим видам деятельности	304 966	303 499
2	Коммерческие расходы	2 088 201	2 047 321
3	Управленческие расходы	1 029 273	982 499
Итого по сумме строк 2120,2210,2220 отчета о прибылях и убытках		6 425 453	6 400 981

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат (тыс. руб.)

п/п	Показатель	за 2012 год		за 2011 год	
		Сумма	%	Сумма	%
1	Материальные расходы всего, в том числе:	739 986	20%	712 983	20%
1.1.	электроэнергия	136 429	4%	152 464	4%
1.2.	топливо	70 508	2%	69 696	2%
1.3.	материалы	226 929	6%	220 368	6%
1.4.	прочие	306 119	8%	270 454	7%
2	Амортизация основных средств	147 403	4%	142 103	4%
3	Расходы на оплату труда	1 893 055	51%	1 816 819	50%
4	Отчисления на социальные нужды	526 178	14%	552 292	15%
5	Прочие затраты	425 913	11%	404 895	11%
Итого по элементам		3 732 535	100%	3 629 092	100%
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):					

	незавершенного производства	-539		-994	
	готовой продукции, товаров для перепродажи	32 463		39 840	
	готовой продукции, товаров отгруженных	-3 729		3 930	
	Себестоимость реализованных товаров для перепродажи	2 664 723		2 729 114	
	Итого расходы по обычным видам деятельности	6 425 453		6 400 981	

Совокупные затраты на потребление энергетических ресурсов Обществом в течение отчетного года, согласно п. 5 ст. 22 Федерального закона от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», составили на:

электроэнергию 136 429 (152 464) тыс. руб.;

топливо 70 508 (69 696) тыс. руб.

В скобках указаны данные за предыдущий период.

Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета оценочных обязательств на оплату отпусков работников.

В соответствии с Учетной политикой Обществом признаются оценочные обязательства в отношении предстоящих расходов при выполнении условий, установленных ПБУ 8/2010.

По результатам проведенной инвентаризации не использованных дней отпуска работников по состоянию на 31.12.2012г. Обществом отражено увеличение оценочных обязательств на оплату отпусков работников в размере 11 748 тыс. руб.

5.3. Прочие доходы

К прочим доходам Общество относит:

- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты);
- доходы от реализации и прочего выбытия ценных бумаг и иных финансовых вложений, а также доходы от участия в уставных капиталах других организаций;
- доходы, получаемые по отдельным самостоятельным договорам, но не связанные с деятельностью Общества, являющиеся, как правило, периодическими, – доходы по договорам, коммерческой концессии, проценты к получению, доходы от совместной деятельности;
- доходы, связанные с поступлениями штрафов и пени;
- возмещения понесенных Обществом убытков;
- безвозмездного получения имущества;
- списания не востребовавшейся кредиторской задолженности;
- формирования курсовых разниц и тому подобное.

Такие доходы являются не периодическими, а разовыми.

Признание прочего дохода от продажи имущества осуществляется Обществом в момент перехода права собственности на данное имущество к покупателю. Момент перехода права собственности определяется в соответствии с условиями заключенных договоров.

Если иное не установлено договором, то при совершении экспортных сделок переход права собственности признается в момент перехода рисков, определенный в соответствии с условиями Международных правил толкования торговых терминов ИНКОТЕРМС.

Прочие доходы учитываются на уровне бухгалтерий филиалов развернуто в форме расшифровок и по окончании месяца передаются по внутренним расчетам в Отдел бухгалтерского учета Общества.

Прочие доходы по организации за отчетный период составили 138 454 тыс. рублей, в том числе:

п/п	Показатель	Сумма, тыс. рублей	
		за 2012 год	за 2011 год
1	Проценты к получению	3 178	4 575
2	Доходы от участия в других организациях	0	436
3	Продажа ОС и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты)	48 756	105 950
4	Доходы по содержанию законсервированных производственных мощностей и объектов	25	0
5	Списание сумм неиспользованных остатков резервов по сомнительным долгам	62 308	13 761
6	Выбытие объектов ОС и иных активов, по причине невозможности к дальнейшей эксплуатации, морального износа и прочего списания	356	115
7	Полученные или признанные должниками штрафы, пени, неустойки и другие виды санкций за нарушение хозяйственных договоров	1 826	6 833
8	Суммы, причитающиеся в возмещение причиненных убытков	8 223	891
9	Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде	8 017	0
10	Принятие к учету имущества, оказавшегося в излишке по результатам инвентаризации.	1 925	3 198
11	Судебные расходы	238	671
12	Разница между балансовой стоимостью и рыночной ценой по недостающим или похищенным ТМЦ, взысканная с виновных лиц	990	1 216
13	Прочие	2 613	1 036
ИТОГО:		138 454	138 682

Прочие доходы за 2012 год уменьшились по сравнению с предыдущим периодом на 228 тыс. руб. в основном за счет уменьшения доли продажи объектов основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты); списания сумм неиспользованных остатков резервов по сомнительным долгам; полученных или признанных должниками штрафов, пеней, неустойки и других видов санкций за нарушение хозяйственных договоров.

5.4. Прочие расходы

В качестве прочих расходов Общество признает:

- расходы, связанные с извлечением прочих доходов;
- расходы по доходному выбытию имущества (мена, продажа);
- расходы по выполнению возмездных договоров, не относящихся к категории сделок по обычным видам деятельности. Данные расходы могут быть как разовыми (остаточная стоимость выбывающего амортизируемого имущества, стоимость материалов и тому подобное), так и периодическими;

- расходы, являющиеся результатом целенаправленных действий (операций), обусловленных производственной или хозяйственной необходимостью, но не сопровождающиеся соответствующими доходами – как периодические (расходы на содержание законсервированных производственных мощностей и объектов основных средств, уплата

процентов по кредитам и займам), так и разовые (по аннулированию производственных заказов, по формированию оценочных резервов и тому подобное);

- расходы, являющиеся побочным результатом хозяйственных операций, по которым не было действий, предпринятых специально для их осуществления (курсовые разницы);
- расходы, выявленные в случае, когда предпринятые действия привели не к ожидаемому или даже к противоположному ожидаемому результату – убытку (уплаченные неустойки (штрафы, пени), списанная безнадежная дебиторская задолженность);
- благотворительные и социальные расходы.
- проведение мероприятий по предотвращению чрезвычайных ситуаций;
- обеспечение выполнения мероприятий по гражданской обороне и защите от чрезвычайных ситуаций;
- выработку и реализацию мер по защите объектов, работников от террористических проявлений;
- обеспечение в пределах своей компетенции защиты государственной тайны;
- создание, развитие и сохранение мобилизационных мощностей и объектов для оказания услуг и производства продукции, необходимой для удовлетворения потребностей государства, Вооруженных Сил Российской Федерации в интересах обороноспособности и национальной безопасности Российской Федерации;
- накопление, сохранение и обновление запасов материальных ценностей мобилизационного резерва;
- создание и подготовку специальных формирований.

Прочие расходы учитываются на уровне бухгалтерий филиалов развернуто в форме расшифровок и по окончании месяца передаются по внутренним расчетам в Отдел бухгалтерского учета Общества.

Прочие расходы по организации за отчетный период составили 419 147 тыс. рублей, в том числе:

п/п	Показатель	Сумма, тыс. рублей	
		за 2012 год	за 2011 год
1	Продажа ОС и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты)	33 004	66 127
2	Расходы по содержанию законсервированных производственных мощностей и объектов	33 046	30 250
3	Расходы по содержанию объектов ОС, не участвовавших в производственном процессе	64 215	69 884
4	Расходы, связанные с обслуживанием ценных бумаг (оплата консультационных, посреднических и депозитарных услуг)	22	40
5	Услуги кредитных организаций	25 880	26 376
6	Создание резерва по сомнительным долгам	88 404	29 552
7	Выбытие объектов ОС и иных активов, по причине невозможности использования ввиду непригодности к дальнейшей эксплуатации, морального износа и прочего списания	3 870	1 181
8	Штрафы, пени, неустойки и другие виды санкций за нарушение хозяйственных договоров	945	1 207
9	Суммы, причитающиеся в возмещение причиненных убытков	10	369
10	Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	20 106	0
11	Убытки от списания недостач материальных ценностей	5 641	6 524

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках ОАО «ЖТК» за 2012 год

12	Судебные расходы	1 733	2 221
13	Долги, нереальные для взыскания	5 888	2 880
14	Перечисление средств (взносов, выплат и др.), связанных с благотворительной деятельностью	3 112	3 878
15	Расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно-просветительского характера и иных аналогичных мероприятий	4 819	2 443
16	Выплаты по коллективному договору неработающим пенсионерам	1 624	2 575
17	Средства, перечисляемые в благотворительный фонд «Почет»	63 667	82 431
18	Средства, перечисляемые в НПФ «Благосостояние» на уставную деятельность	518	779
19	Расходы, связанные с отчислением средств профорганизациям на цели, определяемые коллективным договором	15 002	14 138
20	НДС за счет собственных средств	2 470	2 309
21	Регистрация имущества, затраты по которому не вошли в стоимость объекта	123	108
22	Возмещение проезда работникам и неработающим пенсионерам	9 342	7 922
23	Списание частичной стоимости путевок в детские оздоровительные лагеря	3 467	2 782
24	Расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности	191	650
25	Прочие	32 048	31 232
ИТОГО:		419 147	387 859

Прочие расходы за 2012 год увеличились по сравнению с предыдущим на 31 289 тыс. руб. в основном за счет увеличения расходов по содержанию законсервированных производственных мощностей и объектов; списания безнадежных долгов; убытков прошлых лет, выявленных в отчетном году; создания резерва по сомнительным долгам.

5.5. Отражение финансовых результатов

Конечный финансовый результат (чистая прибыль или чистый убыток) Общество формирует из финансового результата от обычных видов деятельности, а также прочих доходов и расходов за вычетом налога на прибыль с учетом отложенных налоговых активов и обязательств.

Принятое годовым Общим собранием акционеров Общества решение о распределении прибыли отчетного года отражается в бухгалтерской отчетности в том периоде, когда было проведено собрание, то есть в следующем году.

5.6. Прибыль, приходящаяся на одну акцию

Базовая прибыль, приходящаяся на одну акцию Общества по итогам 2012 года составила:
(тыс. руб.)

за 2012 год	за 2011 год
0,012	0,014

5.7. Налог на прибыль и иные обязательные платежи

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности ОАО «ЖТК» информации о расчетах по налогу на прибыль организации производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ

18/02, утвержденным приказом Минфина России от 19.11.2002г. №114н, с учетом следующих особенностей.

При составлении бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе и отчете о прибылях и убытках отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются сальдировано (свернуто), кроме случаев, когда законодательством РФ о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль) определена исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода, и составила за 2012 год 113 475 тыс. рублей.

Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего налога на прибыль:

(тыс. рублей)

Показатель	2011 год		2012 год	
	Налогооблагаемая база	Налог на прибыль (ставка-20%)	Налогооблагаемая база	Налог на прибыль (ставка-20%)
Прибыль до налогообложения	239 479		206 818	
Условный расход	239 479	47 896	206 818	41 364
Постоянные налоговые обязательства(активы)	375 157	75 031	350 043	70 009
Отложенные налоговые активы по ставке налога на прибыль 20 %	(3 488)	(697)	10 636	2 127
Отложенные налоговые обязательства по ставке налога на прибыль 20 %	13	(3)	(123)	(25)
Налог на прибыль		122 227		113 475

Постоянные и временные разницы, повлекшие корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль в 2012 году приведены ниже в таблицах:

ПОСТОЯННЫЕ РАЗНИЦЫ, ПРИВОДЯЩИЕ К ВОЗНИКНОВЕНИЮ ПОСТОЯННОГО НАЛОГОВОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

(тыс. рублей)

Наименование разницы	за 2012 год	за 2011 год
Перерасчет амортизации за прошлые периоды	27	
Перерасчет сумм налогов за прошлые периоды	2 300	
Разница по амортизации бухгалтерском и налоговом учете	57 209	51 235
Выплаты по коллективным договорам не работающим пенсионерам	1 624	2 625
Средства перечисленные в благотворительный фонд "Почет"	63 667	82 431
Погашение дебиторской задолженности неработающим пенсионерам за проезд ж/д транспортом	7 795	6 674
Заработная плата не принимаемая в целях налогообложения прибыли	0	3 730
Командировочные расходы сверх нормы	6	4
Отчисления профорганизациям в соответствии с коллективным договором	15 002	14 138
НДС за счет собственных средств	2 470	2 309

Списание частичной стоимости путевок в детские оздоровительные лагеря	3 467	2 782
Материальная помощь	27 640	26 459
Единовременное пособие при уходе на пенсию	13 354	8 468
Материалы	464	204
Проведение мероприятий культурно-просветительского характера	4 819	2 443
Оплата дополнительных отпусков	2 737	3 220
Оплата путевок на лечение или отдых	21	33
Расходы на содержание объектов не участвующих в производстве	64 215	69 884
Выбытие объектов основных средств	1 598	432
Убытки от списания недостач МПЗ	1 645	2 201
Сумма уценки активов	0	10
Благотворительная деятельность	3 112	3 878
Средства перечисляемые в НПФ «Благосостояние» на уставную деятельность	518	779
Убытки прошлых лет	14 006	
Разница в остаточной стоимости в БУ и НУ при реализации ОС	24 744	50 840
Резервы по сомнительным долгам	55 059	16 682
Безнадежная дебиторская задолженность	5 888	2 815
НПФ «Благосостояние» за прошлые периоды	2 424	
Реализация ОС	1 253	
Сверхнормативные выбросы в окружающую среду	447	287
Возмещение причиненных убытков	0	369
Регистрация имущества	0	47
Нотариальные услуги сверх норматива	0	
Прочие	33 997	31 359
ИТОГО	411 508	386 340

ПОСТОЯННЫЕ РАЗНИЦЫ, ПРИВОДЯЩИЕ К ВОЗНИКНОВЕНИЮ ПОСТОЯННОГО НАЛОГОВОГО АКТИВА

(тыс. рублей)

Наименование разницы	за 2012 год	за 2011 год
Перерасчет сумм налогов за прошлые периоды	1 507	
Перерасчет амортизации за прошлые периоды	89	
Акты выполненных работ за прошлые периоды	4 904	
НПФ «Благосостояние» за прошлые периоды	1 315	
Разница по амортизации бухгалтерском и налоговом учете	90	608
Резервы по сомнительным долгам	49 297	7 059
Материалы	2 398	248
Расходы на приобретение земельных участков	1 849	3 263
Прочие	16	4
ИТОГО	61 465	11 182

ВЫЧИТАЕМЫЕ ВРЕМЕННЫЕ РАЗНИЦЫ ПРИВОДЯЩИЕ К ОБРАЗОВАНИЮ ОТЛОЖЕННОГО НАЛОГОВОГО АКТИВА

(тыс. рублей)

Наименование разницы	за 2012 год	за 2011 год
Убытки от реализации амортизируемого имущества		
Паритетные и дополнительные взносы в НПФ "Благосостояние"	43	48

Оценочное обязательство по отпускам работников	209 788	8 363
ИТОГО	209 831	8 412

**НАЛОГООБЛАГАЕМЫЕ ВРЕМЕННЫЕ РАЗНИЦЫ ПРИВОДЯЩИЕ К ОБРАЗОВАНИЮ
ОТЛОЖЕННОГО НАЛОГОВОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

(тыс. рублей)

Наименование разницы	за 2012 год	за 2011 год
Материалы	112	112
ИТОГО	112	112

По итогам работы Общества за 2012 год получена чистая прибыль в размере 94 868 тыс. руб., направление которой должно быть определено в соответствии с уставом Общества и утверждено Общим собранием акционеров.

**6. ИЗМЕНЕНИЯ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ И УЧЕТНОЙ
ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА**

**6.1. Изменения входящих остатков статей баланса и показателей за аналогичный период
предыдущего года**

**Корректировка суммы отложенных налоговых актив и отложенных налоговых
обязательств**

При составлении бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются сальдировано (свернуто), кроме случаев, когда законодательством РФ о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

В бухгалтерском балансе за 2012 год скорректировано сальдо по строкам 11800 «Отложенные налоговые активы» и 14200 «Отложенные налоговые обязательства» в размере 8081 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2011г. и в размере 8087 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2010г.

(тыс. руб.)

Бухгалтерский баланс								
Код строки	Наименование строки	31.12.1 1	01.01.1 2	Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-])	31.12.1 0	01.01.1 1	Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-])	Причины
11800	Отложенные налоговые активы	19875	11794	-8081	20573	12495	-8078	отражение ОНА с сумм оценочных обязательств по оплате отпусков

14200	Отложенные налоговые обязательства	8081	0	-8081	8087	-8087	изменение в учетной политики (сальдированное отражение ОНА и ОНО)
-------	------------------------------------	------	---	-------	------	-------	---

(тыс. руб.)

Отчет о движении денежных средств					
Код строки	Наименование строки	в отчетной за 2011 год	в отчетности за 2012 год в графе за 2011 год	Изменение (прирост [+], уменьшение [-])	Причины
41220	платежи в связи с оплатой труда работников	1587659	1 811 066	223 407	добавлена сумма НДС
41290	прочие платежи по текущим операциям	1075214	851 809	-223 405	исключена сумма НДС
42140	поступления от дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	5287	2193	-3 094	перенесены проценты по долгосрочным вложениям
43190	прочие поступления по финансовым операциям		3094	3 094	

6.2. Изменения в учетной политике на 2012 год

1. В разделе 1. «Организационно-технические аспекты учетной политики»:

Подраздел 1.1 Организация бухгалтерского учета Общества содержит изменения организационной структуры бухгалтерской службы Общества. В состав Бухгалтерской службы Общества включен отдел по МСФО.

2. Подраздел 1.5 Бухгалтерская отчетность и регистры бухгалтерского учета уточнен пунктом в части раскрытия информации в отчете о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств представляются данные, вытекающие из записей по счетам бухгалтерского учета денежных средств (наличные в кассе, банковские счета, за исключением депозитных вкладов) и денежных эквивалентов.

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

Кроме того, в качестве денежных эквивалентов Общество признает банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев, используемые при расчетах за товары, работы, услуги. Особенностью этих векселей является то, что они приобретаются по номинальной стоимости и по этой же стоимости используются при расчетах с другими контрагентами.

При отражении в отчете о движении денежных средств денежных потоков, выраженных в иностранной валюте, использование среднего курса иностранной валюты для пересчета в рубли денежных потоков в связи с совершением большого числа однородных операций в такой иностранной валюте при несущественном изменении официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого Центральным банком РФ, исчисленного за месяц или любой более короткий период, не производится.

Если незамедлительно после поступления суммы в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет полученную сумму иностранной валюты на рубли, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли.

Если незадолго до платежа суммы в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет рубли на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли.

Под определениями "незамедлительно" и "нездолго" понимается период, в течение которого Общество не предпринимает никаких мер, направленных на извлечение выгоды, связанной с нахождением у него средств в иностранной валюте. Как правило, такой период не превышает одного месяца.

Признаками, свидетельствующими об отсутствии оснований для применения пункта 18 ПБУ 23/2011, являются:

осуществление или потенциальные организационные возможности для осуществления Обществом любых других операций с валютой, полученной от продажи или предназначенной для покупки, помимо собственно ее обмена на рубли в период ее нахождения у организации;

выбор Обществом оптимальной даты совершения валютно-обменной операции в зависимости от колебаний валютного курса, в том числе любые действия, направленные на такой выбор, или наличие центра ответственности, ответственного за такой выбор;

изменение валютного курса в период нахождения валюты у Общества в значительно большей степени, чем можно было бы ожидать в обычных обстоятельствах.

Раздел 1.6. Взаимоотношения с дочерними и зависимыми Обществами заменен на **раздел Взаимоотношения с учредителем Общества – ОАО «РЖД»** следующего содержания:

«1. Дочерние общества используют выбранную Обществом учетную политику.

2. Для соблюдения единства учетной политики Общества и его вновь создаваемых обществ учетные политики этих обществ проходят согласование с Бухгалтерской службой Общества.

3. В целях составления сводной бухгалтерской отчетности используется единая учетная политика в отношении аналогичных статей активов и обязательств, доходов и расходов, капитала бухгалтерской отчетности. Составление сводной бухгалтерской отчетности Общества, включающей показатели отчетов дочерних и зависимых обществ, осуществляется Обществом на основе Международных стандартов финансовой отчетности.»

3. В подразделе 2.2. Общие подходы к квалификации объектов учета уточнены пункты:

«5. Обязательством считается существующая на отчетную дату задолженность Общества, которая является следствием свершившихся фактов его хозяйственной деятельности и расчеты по которой должны привести к оттоку активов. Обязательство может возникнуть в силу действия договора или правовой нормы, а также обычаев делового оборота.

Погашение обязательства предполагает обычно, что для удовлетворения требований другой стороны Общество лишается соответствующих активов. Это может происходить путем выплаты денежных средств или передачи других активов. Кроме того, погашение обязательства может происходить в форме замены обязательства одного вида другим, преобразования обязательства в капитал, снятия требований со стороны кредитора.

Условия признания задолженности Общества в качестве того или иного обязательства устанавливаются нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и (или) учетной политикой.

6. Капитал представляет собой вложения собственников и прибыль, накопленную за все время деятельности Общества.

Условия признания вложений собственников и прибыли в качестве той или иной составляющей капитала устанавливаются нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и (или) учетной политикой.

7. Доходом считается увеличение экономических выгод в течение отчетного периода или уменьшение обязательств, которые приводят к увеличению капитала, отличного от вкладов акционеров Общества.

Условия признания увеличения экономических выгод в качестве того или иного вида доходов устанавливаются нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и (или) учетной политикой.

8. Расходами считается уменьшение экономических выгод в течение отчетного периода или возникновение обязательств, которые приводят к уменьшению капитала, кроме изменений, обусловленных изъятиями акционеров Общества.

Условия признания уменьшения экономических выгод в качестве того или иного вида расходов устанавливаются нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и (или) учетной политикой.»

4. Подраздел 2.4.2 Амортизация основных средств уточнен следующими положениями:

По основным средствам с остаточной стоимостью равной нулю после проведения модернизации или реконструкции срок полезного использования подлежит пересмотру (продлению) в обязательном порядке. В этом случае амортизационные отчисления определяются исходя из затрат на модернизацию или реконструкцию и пересмотренного (продленного) срока полезного использования.

5. Подраздел 2.5 Учет нематериальных активов изложен в новой редакции:

1. Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информации о нематериальных активах производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. № 153н, с учетом следующих особенностей.

2.Общество учитывает нематериальные активы по фактической (первоначальной) стоимости.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости, определяемой исключительно по данным активного рынка нематериальных активов, и проверка нематериальных активов на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производятся.

3.Ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года Обществом в отношении нематериальных активов с определенным сроком полезного использования проверяются на необходимость их уточнения:

сроки полезного использования;

способы определения амортизации.

В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого Общество предполагает использовать нематериальный актив, срок полезного использования такого актива подлежит уточнению. Существенным изменением продолжительности периода, в течение которого Общество предполагает использовать нематериальный актив, признается его изменение на пять и более процентов по сравнению с оставшимся сроком полезного использования, определенным ранее.

Если расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования нематериального актива существенно изменился, способ определения амортизации такого актива подлежит уточнению. Существенным изменением расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования нематериального актива признается его изменение на пять и более процентов по сравнению с оставшейся величиной предполагаемых поступлений будущих экономических выгод, определенной ранее.

4.Ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года Обществом в отношении нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива. В случае прекращения существования указанных факторов Общество определяет срок полезного использования данного нематериального актива и способ его амортизации.

6. В подразделе 2.7.2 Доходы и расходы от обычных видов деятельности уточнен порядок выдачи денежных средств под отчет.

Выдача денежных средств под отчет на хозяйственные нужды осуществляется в соответствии с Положением о порядке ведения кассовых операций с банкнотами и монетой Банка России на территории Российской Федерации, утвержденным Банком России 12.10.2011 № 373-П.

8. Подраздел 2.9 Учет кредиторской и дебиторской задолженности изложен в новой редакции: «1.Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информации о дебиторской и кредиторской задолженности (расчетах с дебиторами и кредиторами) производится в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, с учетом следующих особенностей.

2. Расчеты с дебиторами и кредиторами 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.

3. Дебиторской задолженностью признается задолженность, которая является следствием определенных действий или бездействия другого контрагента (дебитора) по отношению к Обществу и связана с требованием Общества получить денежные средства, иное имущество, принять результат выполненных работ или оказанных услуг, совершить иные действия в свою пользу, возникающие в силу договора, закона или другой правовой нормы, а также обычаев делового оборота.

4. В состав дебиторской задолженности Общества относятся:

- задолженность покупателей и заказчиков;
- задолженность поставщиков и подрядчиков (авансы выданные);
- задолженность по налогам и сборам, социальному страхованию и обеспечению;
- задолженность персонала по оплате труда и по прочим операциям, подотчетным суммам;
- задолженность акционеров по вкладам в уставный капитал;
- задолженность разных дебиторов и кредиторов.

5. Кредиторской задолженностью признается задолженность, которая является следствием определенных действий или бездействия Общества по отношению к другому контрагенту (кредитору) и связана с требованием контрагента передать денежные средства, иное имущество, результат выполненных работ или оказанных услуг, совершить иные действия в пользу этого лица, возникающие в силу договора, закона или другой правовой нормы, а также обычаев делового оборота.

6. В состав кредиторской задолженности Общества относятся:

- задолженность по заемным средствам (по кредитам и займам);
- задолженность перед поставщиками и подрядчиками;
- задолженность перед покупателями и заказчиками (авансы полученные);
- задолженность перед персоналом по оплате труда и по прочим операциям, подотчетным суммам;
- задолженность по налогам и сборам, социальному страхованию и обеспечению;
- задолженность перед акционерами по выкупу собственных акций, по выплате дивидендов;
- задолженность перед разными дебиторами и кредиторами.

7. Дебиторская задолженность и 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, а также обычаев делового оборота остается не более 12 месяцев. Кроме того, осуществляется перевод краткосрочной задолженности в долгосрочную в случаях продления (пролонгации) срока действия договора, изменения закона или другой правовой нормы, а также обычаев делового оборота, если по вновь принятым условиям срок погашения суммы задолженности составляет более чем 12 месяцев.

8. Дебиторская и кредиторская задолженность разделяется на срочную и просроченную задолженность.

Срочной задолженностью считается дебиторская и кредиторская задолженность, срок погашения которой по состоянию на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности по условиям договора, закона или другой правовой нормы, а также обычаев делового оборота не наступил или продлен (продлонгирован) в установленном порядке.

Просроченной задолженностью считается дебиторская и кредиторская задолженность, срок погашения которой по состоянию на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности по условиям договора, закона или другой правовой нормы, а также обычаев делового оборота истек.

Просроченной признается задолженность, которая не погашена в срок в следующих случаях:

если на дату исполнения (за период времени), указанную (указанный) в договоре, обязательство не выполнено оно признается просроченным с первого дня, следующего за датой (периодом времени) его исполнения;

если обязательство не предусматривает срок его исполнения и не содержит условий, позволяющих определить этот срок, оно должно быть исполнено в течение семи дней с даты предъявления кредитором требования о его исполнении.

Течение срока исковой давности по дебиторской и кредиторской задолженности начинается с момента ее перехода в состав просроченной задолженности.».

9. 2.10 Учет кредитов и займов изложен в новой редакции:

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информации о расходах по кредитам и займам производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденным приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н, с учетом следующих особенностей.

Начисление процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), производится равномерно на пропорционально временной основе, независимо от условий предоставления займа (кредита).

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

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

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

При расчете величины процентов, подлежащей включению в стоимость инвестиционных активов, предполагается, что займы (кредиты), полученные на общие цели, в первую очередь

направляются на финансирование незавершенных вложений во внеоборотные активы в виде инвестиционных активов. Оставшаяся часть процентов по займам (кредитам), полученным на общие цели, относится в состав прочих расходов.

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

Разница между номинальной стоимостью векселя и величиной фактически полученных от займодавца средств отражается в бухгалтерском учете в составе прочих расходов.

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

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.

10. В подразделе 2.11.1 Резерв по сомнительным долгам уточнен порядок создания резерва по сомнительным долгам и списания дебиторской задолженности:

«1. Резерв по сомнительным долгам создается два раза в год по состоянию на 30 июня и 31 декабря отчетного года на основании результатов инвентаризации дебиторской задолженности в порядке, установленном Регламентом формирования, использования и восстановления резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете ОАО «ЖТК», утвержденного Приказом ОАО «ЖТК» от 08.04.2010г. №ИЛ-30.»

«7. списание дебиторской задолженности осуществляется в соответствии с Регламентом списания дебиторской и кредиторской задолженности ОАО «ЖТК», утвержденным Приказом ОАО «ЖТК» от 08.04.2010г. №ИЛ-32.»

11. В подразделе 2.14 Учет расчетов по налогу на прибыль уточнены временные разницы (возникших и (или) погашенных) в отчетном периоде формирующие отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства.

12. Уточнены формы бухгалтерской отчетности в приложении №3 в соответствии с Приказом Минфина РФ от 05.10.2011 N 124н «О внесении изменений в формы бухгалтерской отчетности организаций, утвержденные Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. N 66н».

13. По тексту Учетной политики в 2012 году изменена нумерация и структура содержания отдельных подразделов.

6.3. Изменения в учетной политике на 2013 год

1. Слова «бухгалтерская отчетность», кроме названий нормативных актов, заменить словами «бухгалтерская (финансовая) отчетность» по всему тексту в соответствующем падеже.

2. Слова «хозяйственные операции» заменить словами «факты хозяйственной деятельности» по всему тексту в соответствующем падеже.

3. Слова «и нормативными правовыми актами» в соответствующем падеже заменить на «, федеральными и отраслевыми» по всему тексту в соответствующем падеже.

4. Слово «имущество» заменить словом «активы» по всему тексту в соответствующем падеже.

5. В **подразделе 2.2.** пункт 1 изложить в следующей редакции:

«Объектами бухгалтерского учета Общества являются факты хозяйственной жизни, активы, обязательства, источники финансирования его деятельности (капитал), доходы и расходы.».

6. Дополнить пункт 1 **подраздела 2.2.** следующим абзацем:

«Фактами хозяйственной жизни считаются сделки, события, операции, которые оказывают или способны оказать влияние на финансовое положение Общества, финансовый результат его деятельности и (или) движение денежных средств.».

7. Пункт 7 подраздела 2.15 дополнить абзацем:

«Порядок создания оценочного обязательства по отпускам работников Общества утвержден распоряжением ОАО «ЖТК» от 28.12.2012г. №683р.».

8. В **подразделе 2.14.** «Учет расчетов по налогу на прибыль» внесены изменения в пункт 7:

«При составлении бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются сальдировано (свернуто), кроме случаев, когда законодательством РФ о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.».

9. В **подразделе 2.11.3.** «Резерв под снижение стоимости материальных ценностей» внесены изменения в пункты 1,2:

«В соответствии с учетной политикой Общества резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года по каждой единице материально-производственных запасов, принятой для целей организации их учета, на основании результатов инвентаризации материально-производственных запасов.

При этом под существенным снижением текущей рыночной стоимости, стоимости продажи материально-производственных запасов признается ее снижение на пять и более процентов по сравнению со стоимостью этих материально-производственных запасов, по которой они отражены в бухгалтерском балансе за вычетом ранее созданного по ним резерва.».

7. ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

7.1. Информация о связанных сторонах

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %	Вид операции	Метод определения цен по виду операции
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Чернышев Владимир Валерьевич		Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	29.06.2012	0	0	Выплата вознаграждения	На основании Положения о выплате членам Совета директоров ОАО "ЖТК" вознаграждений и компенсаций, утвержденного решением Общего собрания акционеров ОАО "ЖТК" от 26.12.07г. Протокол №1
				30.06.11г.				
2	Валеев Руслан Равилевич		Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	30.06.11г.	0	0	Выплата вознаграждения	На основании Положения о выплате членам Совета директоров ОАО "ЖТК" вознаграждений и компенсаций, утвержденного решением Общего собрания акционеров ОАО "ЖТК" от 26.12.07г. Протокол №1
3	Милохин Сергей Владимирович		Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	30.06.11г.28.06.10г.	0	0	Выплата вознаграждения	На основании Положения о выплате членам Совета директоров ОАО "ЖТК" вознаграждений и компенсаций, утвержденного решением Общего собрания акционеров ОАО "ЖТК" от 26.12.07г. Протокол №1
4	Дудкин Олег Владимирович		Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	29.06.2012	0	0	Выплата вознаграждения	На основании Положения о выплате членам Совета директоров ОАО "ЖТК" вознаграждений
				30.06.11г.				

								и компенсаций, утвержденным решением Общего собрания акционеров ОАО "ЖТК" от 26.12.07г. Протокол №1
5	Жога Дмитрий Викторович		Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	30.06.11г.	0	0	Выплата вознаграждения	На основании Положения о выплате членам Совета директоров ОАО "ЖТК" вознаграждений и компенсаций, утвержденным решением Общего собрания акционеров ОАО "ЖТК" от 26.12.07г. Протокол №1
6	Шильников Дмитрий Валерьевич		Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	30.06.11г.	0	0	Выплата вознаграждения	На основании Положения о выплате членам Совета директоров ОАО "ЖТК" вознаграждений и компенсаций, утвержденным решением Общего собрания акционеров ОАО "ЖТК" от 26.12.07г. Протокол №1
7	Гаца Владимир Николаевич		Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	30.06.11г.	0	0	Выплата вознаграждения	На основании Положения о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО "ЖТК" вознаграждений и компенсаций, утвержденным решением Общего собрания акционеров ОАО "ЖТК" от 26.12.07г. Протокол №1
8	Люльчев Константин Михайлович		Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	30.06.11г. 29.06.2012	0	0	Выплата вознаграждения	На основании Положения о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО "ЖТК" вознаграждений и компенсаций, утвержденным решением Общего собрания акционеров ОАО "ЖТК" от 26.12.07г. Протокол №1

9	Шимановский Леонид Викторович		Лицо является членом Совета директоров (наблюдательн ого совета) акционерного общества	29.06.2012	0	0	Выплата вознагражд ения	На основании Положения о выплате членам Совета директоров ОАО "ЖТК" вознаграждений и компенсаций, утвержденного решением Общего собрания акционеров ОАО "ЖТК" от 26.12.07г. Протокол №1
10	Ильюта Геннадий Павлович		Лицо является членом Совета директоров (наблюдательн ого совета) акционерного общества	29.06.2012	0	0	Выплата вознагражд ения	На основании Положения о выплате членам Совета директоров ОАО "ЖТК" вознаграждений и компенсаций, утвержденного решением Общего собрания акционеров ОАО "ЖТК" от 26.12.07г. Протокол №1
11	Бурдыгин Владимир Алексеевич		Лицо является членом Совета директоров (наблюдательн ого совета) акционерного общества	29.06.2012	0	0	Выплата вознагражд ения	На основании Положения о выплате членам Совета директоров ОАО "ЖТК" вознаграждений и компенсаций, утвержденного решением Общего собрания акционеров ОАО "ЖТК" от 26.12.07г. Протокол №1
12	Крафт Артур Якобович		Лицо является членом Совета директоров (наблюдательн ого совета) акционерного общества	29.06.2012	0	0	Выплата вознагражд ения	На основании Положения о выплате членам Совета директоров ОАО "ЖТК" вознаграждений и компенсаций, утвержденного решением Общего собрания акционеров ОАО "ЖТК" от 26.12.07г. Протокол №1

13	Ноготкова Елена Викторовна		Лицо является членом Ревизионной комиссии акционерного общества	30.06.11г.	0	0	Выплата вознагражд ения	На основании Положения о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО "ЖТК" вознаграждений и компенсаций, утвержденного решением Общего собрания акционеров ОАО "ЖТК" от 26.12.07г. Протокол №1
14	Давыдов Сергей Владимирович		Лицо является членом Ревизионной комиссии акционерного общества	30.06.11г.	0	0	Выплата вознагражд ения	На основании Положения о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО "ЖТК" вознаграждений и компенсаций, утвержденного решением Общего собрания акционеров ОАО "ЖТК" от 26.12.07г. Протокол №1
15	Зацепин Михаил Викторович		Лицо является членом Ревизионной комиссии акционерного общества	30.06.11г.	0	0	Выплата вознагражд ения	На основании Положения о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО "ЖТК" вознаграждений и компенсаций, утвержденного решением Общего собрания акционеров ОАО "ЖТК" от 26.12.07г. Протокол №1
16	Парфилов Арсений Анатольевич		Лицо является членом Ревизионной комиссии акционерного общества	30.06.11г., 29.06.2012	0	0	Выплата вознагражд ения	На основании Положения о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО "ЖТК" вознаграждений и компенсаций, утвержденного решением Общего собрания акционеров ОАО "ЖТК" от 26.12.07г. Протокол №1

17	Редькин Александр Тимофеевич		Лицо является членом Ревизионной комиссии акционерного общества	30.06.11г., 29.06.2012	0	0	Выплата вознагражд ения	На основании Положения о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО "ЖТК" вознаграждений и компенсаций, утвержденного решением Общего собрания акционеров ОАО "ЖТК" от 26.12.07г. Протокол №1
18	Тарасова Светлана Александровна		Лицо является членом Ревизионной комиссии акционерного общества	29.06.2012	0	0	Выплата вознагражд ения	На основании Положения о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО "ЖТК" вознаграждений и компенсаций, утвержденного решением Общего собрания акционеров ОАО "ЖТК" от 26.12.07г. Протокол №1
19	Махарадзе Анна Гивидовна		Лицо является членом Ревизионной комиссии акционерного общества	29.06.2012	0	0	Выплата вознагражд ения	На основании Положения о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО "ЖТК" вознаграждений и компенсаций, утвержденного решением Общего собрания акционеров ОАО "ЖТК" от 26.12.07г. Протокол №1
20	Терехов Фарид Владимирович		Лицо является членом Ревизионной комиссии акционерного общества	29.06.2012	0	0	Выплата вознагражд ения	На основании Положения о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО "ЖТК" вознаграждений и компенсаций, утвержденного решением Общего собрания акционеров ОАО "ЖТК" от 26.12.07г. Протокол №1
21	Легостаев Игорь Викторович		Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительн ого органа акционерного общества	30.06.11г.29.0 6.2012	0	0	Выплата вознагражд ения	На основании Положения о выплате членам Совета директоров ОАО "ЖТК" вознаграждений и компенсаций,

			Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества					утвержденного решением Общего собрания акционеров ОАО "ЖТК" от 26.12.07г. Протокол №1
22	Открытое акционерное общество "РЖД"	107174, г. Москва, ул. Н. Басманная, д.2	Лицо имеет право распоряжаться более чем 99,9999 процентами голосующих акций общества	15.05.07г.	99,9999	99,9999	Приобретение и продажа товаров, работ, услуг	Согласно установленной ставки рентабельности по бизнес-плану
			Данное лицо принадлежит к той же группе лиц, что и акционерное общество				Приобретение основных средств	По рыночной стоимости
							Аренда имущества и предоставление имущества в аренду	По рыночной стоимости согласно отчета об оценке
							Участие в уставном (складочно м) капитале ДО	Согласно отчета об оценке
23	Автономная некоммерческая организация «Центр Желдорреформа»	105064, г. Москва, ул. Казакова, д.3, стр.2	Лицо имеет право распоряжаться более чем 0,0001 процентами голосующих акций общества	15.05.07г.	0,0001	0,0001	Участие в уставном (складочно м) капитале ДО	Согласно отчета об оценке
			Данное лицо принадлежит к той же группе лиц, что и акционерное общество					
24	Общество с ограниченной ответственностью «Санкт-Петербургская торговая компания (ОРС)» - дочернее общество ОАО ЖТК	191119, г. Санкт-Петербург, ул. Днепропетровская, д. 2	Данное лицо принадлежит к той же группе лиц, что и акционерное общество	15.05.07г.	0	0	Участие в уставном (складочно м) капитале ДО	Согласно отчета об оценке
25	Открытое акционерное общество «Баминвест»	РФ, 676080, Амурская обл., Тындинский р-н, п. Олекма, ул. 70 лет Октября, д. 1/69	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		

26	Закрытое акционерное общество «Компания Транстелеком»	РФ, 127006, г. Москва, ул. Долгоруковская, д. 7	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
27	Закрытое акционерное общество «Регио Телеком-ДВ»	РФ, 680000, г. Хабаровск, ул. Комсомольская, д. 67, офис 308	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
28	Закрытое акционерное общество «Евразия-Интертранс»	РФ, 693000, г. Южно-Сахалинск, ул. Вокзальная, д. 54	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
29	Закрытое акционерное общество «Желдорипотека»	РФ, 107174, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 2	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
30	Закрытое акционерное общество «ТРАНСКАТ»	РФ, 196651, г. Санкт-Петербург, Колпино, пр. Ленина, д. 1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
31	Закрытое акционерное общество «Футбольный клуб «Локомотив»	РФ, 107553, г. Москва, ул. Б. Черкизовская, д. 125, стр. 1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
32	Закрытое акционерное общество «Частное охрannое предприятие «РЖД – ОХРАНА»	РФ, 107174, г. Москва, ул. Садовая Черногорязская, д. 3а, стр. 3	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
33	Открытое акционерное общество «РейлТрансАвт о»	РФ, 103055, Москва, ул. Бутырский вал, д. 26, стр. 1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		

34	Открытое акционерное общество «Скоростные магистрали»	РФ, 107078, г. Москва, ул. Каланчевская, д. 35	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
35	Открытое акционерное общество «Алатырский механический завод» (ОАО «АМЗ»)	РФ, 429820, Чувашская Республика, г. Алатырь, Больничный пер., д. 14	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
36	Открытое акционерное общество «Алтай-пригород»	РФ, 656015, г. Барнаул, пл. Победы, д. 10	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
37	Открытое акционерное общество «Арена-2000»	РФ, 150023, г. Ярославль, ул. Чкалова, д. 20	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
38	Открытое акционерное общество «Владикавказский вагоноремонтный завод имени С.М.Кирова» (ОАО «ВВРЗ им. С.М.Кирова»)	РФ, 362027, Республика Северная Осетия–Алания, г. Владикавказ, ул. Титова, д. 1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
39	Открытое акционерное общество «Вологодский вагоноремонтный завод» (ОАО «Вологодский ВРЗ»)	РФ, 160004, г. Вологда, ул. Товарная, д. 8	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
40	Открытое акционерное общество «Первая нерудная компания» (ОАО «ПНК»)	РФ, 107228, г. Москва, ул. Каланчевская, д. 35	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		

41	Открытое акционерное общество «Красноярский электровагоно ремонтный завод» (ОАО «КрЭВРЗ»)	РФ, 660021, г. Красноярск, ул. Профсоюзов, д. 39	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
42	Открытое акционерное общество «КРП-инвест»	РФ, 107228, г. Москва, ул. Новорязанская, д. 12	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
43	Открытое акционерное общество «Кузбасс-пригород»	РФ, 650066, г. Кемерово, Пионерский б-р, д. 1а	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
44	Открытое акционерное общество «Московский локомотиворемонтный завод»	РФ, 111524, г. Москва, проезд Фрезер, домовл. 2	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
45	Открытое акционерное общество «Московский механический завод «Красный путь» (ОАО «Московский МЗ «Красный путь»)	РФ, 109544, г. Москва, ул. Рабочая, д. 84	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
46	Открытое акционерное общество «Омск-пригород»	РФ, 644020, г. Омск, ул. Лобкова, д. 1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
47	Открытое акционерное общество «Петуховский литейно-механический завод» (ОАО «ПЛМЗ»)	РФ, 641640, Курганская обл., Петуховский р-он, г. Петухово, ул. Железнодорожная, д. 2	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		

48	Открытое акционерное общество «Экспресс-пригород»	РФ, 630132, г. Новосибирск, ул. Шамшурина, д. 22	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
49	Открытое акционерное общество «Объединенные электротехнические заводы» (ОАО «ЭЛТЕЗА»)	РФ, 127343, г. Москва, ул. Сибиряковская, д. 5	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
50	Открытое акционерное общество «Свердловская пригородная компания»	РФ, 620013, г. Екатеринбург, ул. Челюскинцев, д. 11	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
51	Открытое акционерное общество «Краспригород»	РФ, 660021, г. Красноярск, ул. 30 Июля, д. 1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
52	Открытое акционерное общество «Экспресс Приморья»	РФ, 690950, г. Владивосток, ул. Военное шоссе, д. 15а	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
53	Открытое акционерное общество «Абдулинский завод «Ремпутьмаш» по ремонту путевых машин и производству запасных частей» (ОАО «Абдулинский ПРМЗ «Ремпутьмаш»)	РФ, 461743, Оренбургская обл., г. Абдулино, ул. Революционная, д. 50	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		

54	Открытое акционерное общество «Верецагинский завод «Ремпутьмаш» по ремонту путевых машин и производству запасных частей» (ОАО «Верецагинский ПРМЗ «Ремпутьмаш»)	РФ, 617100, Пермская обл., г. Верецагино, ул. Карла Маркса, д. 17	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
55	Открытое акционерное общество «Калужский завод «Ремпутьмаш»	РФ, 248025, г. Калуга, пер. Малинники, д. 21	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
56	Открытое акционерное общество «Московский опытный завод путевых машин «Ремпутьмаш» (ОАО «Московский ОЗПИМ «Ремпутьмаш»)	РФ, 129327, г. Москва, Хибинский проезд, д. 3А	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
57	Открытое акционерное общество «Оренбургский путеремонтный завод «Ремпутьмаш» (ОАО «Оренбургский ПРМЗ «Ремпутьмаш»)	РФ, 460000, г. Оренбург, пр-т Братьев Коростелевых, д. 61а	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
58	Открытое акционерное общество «Пермский мотовозоремонтный завод «Ремпутьмаш» (ОАО «Пермский МРЗ «Ремпутьмаш»)	РФ, 614000, г. Пермь, ул. Советская, д. 1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		

59	Открытое акционерное общество «Экспериментальный завод «Металлист-Ремпутьмаш»	РФ, 238700, Калининградская обл., г. Советск, ул. Киевская, д.2а	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
60	Открытое акционерное общество «Ярославский вагоноремонтный завод «Ремпутьмаш» (ОАО «Ярославский ВРЗ «Ремпутьмаш»)	РФ, 150020, г. Ярославль, ул. 4-я Пролетарская, д. 3	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
61	Открытое акционерное общество «Свердловский путевой ремонтно-механический завод «Ремпутьмаш» (ОАО «Свердловский ПРМЗ «Ремпутьмаш»)	РФ, 620046, г. Екатеринбург, ул. Тагильская, д.2	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
62	Открытое акционерное общество «РЖДстрой»	РФ, 105064, г. Москва, ул. Казакова, д. 8, стр. 6	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
63	Открытое акционерное общество «Росжелдорпроект»	РФ, 107078, г. Москва, ул. Каланчевская, д. 35	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
64	Открытое акционерное общество «Волгоградтранспригород»	РФ, 400066, г. Волгоград, ул. Коммунистическая, д. 13/а	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		

65	Открытое акционерное общество «Рефсервис»	РФ, 107228, г. Москва, ул. Новорязанская, д. 12	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
66	Открытое акционерное общество «Федеральная пассажирская компания»	107078, г. Москва, ул. Маши Порываевой, 34	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
67	Открытое акционерное общество «Саранский вагоноремонтный завод» (ОАО «Саранский ВРЗ»)	РФ, 430006, Республика Мордовия, г.Саранск, Александровское шоссе, д. 9	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
68	Открытое акционерное общество «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер»	РФ, 107228, г. Москва, ул. Новорязанская, д. 12	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
69	Открытое акционерное общество «Северо-Западная пассажирская компания»	РФ, 198095, г. Санкт-Петербург, наб. Обводного канала, д. 120	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
70	Открытое акционерное общество «Научно-исследовательский институт технологии, контроля и диагностики железнодорожного транспорта» (ОАО «НИИТКД»)	РФ, 646800, Омская обл., Таврический район, рп Таврическое, ул. Ленина, д. 59	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
71	Открытое акционерное общество «Научно-исследовательский и конструкторско-технологический институт подвижного	РФ, Московская обл., г. Коломна, ул. Октябрьской революции, д. 410	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		

	состава» (ОАО «ВНИКТИ»)							
72	Общество с ограниченной ответственностью «Энергопромбыт»	РФ, 119049, г. Москва, ул. Бол. Якиманка, д. 38, стр.4	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
73	Открытое акционерное общество «Научно-исследовательский институт железнодорожного транспорта» (ОАО «ВНИИЖТ»)	РФ, 107996, г. Москва, 3-я Мытищинская ул., д.10	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
74	Открытое акционерное общество «Научно-исследовательский и проектно-конструкторский институт информатизации, автоматизации и связи на железнодорожном транспорте» (ОАО «НИИАС»)	РФ, 109029, г. Москва, ул. Нижегородская, д.27	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
75	Открытое акционерное общество «Газета «Гудок»	РФ, 105066, г. Москва ул. Старая Басманная, д. 38/2, стр. 3	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
76	Открытое акционерное общество «Высокоскоростные магистрали»	РФ, 191023, г. Санкт-Петербург, пл. Островского, д. 9	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		

77	Закрытое акционерное общество «Южно-Кавказская железная дорога»	Армения, г. Ереван-0005, пр.Тиграна Меца, д. 50	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
78	Открытое акционерное общество «БетЭлТранс»	РФ, 107228, г. Москва, ул. Каланчевская, д. 35	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
79	Открытое акционерное общество «Новосибирский стрелочный завод»	РФ, 630025, г. Новосибирск, ул. Аксенова, д. 7	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
80	Открытое акционерное общество «ТрансВудСервис»	РФ, 107228, г. Москва, ул. Каланчевская, д. 35	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
81	Открытое акционерное общество «Вагонреммаш»	РФ, 111024, г. Москва, шоссе Энтузиастов, домовл. 4	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
82	Открытое акционерное общество «Ишимский механический завод»	РФ, 627755, Тюменская обл., г. Ишим, ул. Красина, д. 2	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
83	Открытое акционерное общество «Желдорремаш»	РФ, г. Москва, ул. Октябрьская, д.5, стр.8.	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		

84	Общество с ограниченной ответственностью «Блэк Си Феррис Лимитед»	Мальта, VLT 1455, Валлетта, Олд Бейкери Стрит, 192	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
85	Открытое акционерное общество «Зарубежстрой технология»	РФ, 129010, г. Москва, ул. Каланчевская, д. 22	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
86	Общество с ограниченной ответственностью «Аэроэкспресс»	РФ, 115184, г. Москва, Средний Овчинниковский пер. д. 16	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
87	Общество с ограниченной ответственностью «Сапфир»	115054, Озерковская наб, д. 54 стр 1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
88	Открытое акционерное общество «Торговый дом РЖД»	РФ, 07174, Москва, Новая Басманная ул., д. 2	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
89	ОАО «Тверской вагоностроительный завод»	РФ, 170003, г. Тверь, Петербургское шоссе, 45-б	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
90	Некоммерческой организации «Негосударственный пенсионный фонд «Благосостояние»	РФ, 127006, Москва, ул. Малая Дмитровка, д. 10	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		

91	Некоммерческой организации «Фонд жилищная социальная ипотека»	РФ, 141006, Московская область, г. Мытищи, Олимпийский пр-т, д. 48, корп.4	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
92	Автономная некоммерческая организация «Центр организационного обеспечения структурной реформы на железнодорожном транспорте».	РФ, г. Москва, ул. Новая Басманная, д. 4-6, стр. 2.	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
93	Открытое акционерное общество "АК "Железные дороги Якутии".	РФ, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Халтурина, 4/1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
94	Закрытое акционерное общество «Инвестиционная группа «Росвагонмаш»	РФ, 105062, Москва, ул. Покровка, 42, стр. 5	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
95	ОАО Вагонная ремонтная компания–1	129090, г. Москва, ул. Каланчевская, д. 35	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
96	ОАО Вагонная ремонтная компания–2	129090, г. Москва, ул. Каланчевская, д. 35	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
97	ОАО Вагонная ремонтная компания–3	129090, г. Москва, ул. Каланчевская, д. 35	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		

98	ОАО Федеральная грузовая компания	129090, г. Москва, ул. Каланчевская, д. 36	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
99	ООО "Транспортная Сервисная компания"	107078 г Москва, пер Докучаев, д 4, стр 1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
100	ООО Напитки ТрансСервис	121357 г Москва, ул Вере́йская, д 17	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
101	ООО "РЖД-Трэвел"	123056 г Москва, пер Красина, д 15	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
102	ОАО ФПК-Логистика	129272 г Москва, ул Верземнека, д 4	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
103	ООО "РЖД Тур"	129090 г Москва, ул Каланчевская, д 35	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
104	ООО "РЖД Тур Корпорейт"	127473 г Москва, ул Селезневская, д 11 А, стр 2,	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		

105	ООО Простор Инвест Групп	19415 г Москва, просп Вернадского, д 37, корп 2	Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
106	ООО ТрансГрупп- Инвест	107031 г Москва, ул Петровка, д 19, стр 3	Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
107	ОАО РЖД Логистика	29090 г Москва, ул Каланчевская, д 35	Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
108	ООО Терминально- логистический центр «Белый Раст»	141800 Московская область, г Дмитров, ул Профессионал ьная, д 3	Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
109	ООО Риверсайд	29090 г Москва, ул Каланчевская, д 35	Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
110	ООО Медвежьегорс кий щебеночный завод	186350 Республика Карелия, г Медвежьегорс к, ул Северная, 44	Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
111	ЗАО Олминей	105066 Г МОСКВА, УЛ НОВАЯ БАСМАННА Я, Д 29, СТР 2	Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		

112	ООО РостДонИнвес т	344038 г Ростов-на- Дону, ул Нансена, 105- 109, корп лит.К	Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
113	ООО Огурцово	171296 Тверская область, Конаковский район, д Кошелево	Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
114	ООО РВ ЭВЕНТА	150000 г Ярославль, ул Свободы, д 2	Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
115	ООО Арсенал		Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
116	ЗПИФ прямых инвестиций «Комфортный»	129090 г Москва, ул Щепкина, д 33	Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
117	ООО Жилсоципотек а-Финанс	141006 МОСКОВСК АЯ ОБЛАСТЬ, Г МЫТИЩИ, ОЛИМПИЙС КИЙ ПРОСП, Д 48, КОРП 4	Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
118	ОАО Жилсоципотек а-Тюмень	625031 г Тюмень, ул Дружбы, д 207	Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		

119	ООО МонолитЭлит Строй	101000 г Москва, ул Покровка, д 22/1, стр 1	Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
120	ООО Журнал "Надежность"	109029 г Москва, ул Нижегородская, д 27, стр 1	Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
121	СП РасонКонТранс		Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
122	ООО Отраслевой долговой центр	05066 г Москва, ул Нижняя Красносельская, д 39, стр 1	Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
123	ООО ТрансЛом	105066 г Москва, ул Нижняя Красносельская, д 39, стр 1	Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
124	ООО РЖД Интернешнл	129090 г Москва, ул Каланчевская, д 22, стр 1	Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
125	ЗАО ТРАНСВОК	249028 Калужская область, Боровский район, рп Ермолино, ул Молодежная, д 1	Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		

126	ЗАО Академ-Телеком	630090 г Новосибирск, проспект Академика Лаврентьева,	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
127	ЗАО Телесот	460050 г Оренбург, ул Терешковой дом 257	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
128	ЗАО Дартел	430003 г Саранск, пр-кт Ленина, д 34	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
129	ЗАО Новтелеком	353900 Краснодарский край, г Новороссийск, ул Лейтенанта Шмидта, д 39	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
130	ООО Телеком-МК	603006 г Нижний Новгород, ул Семашко, д 37	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
131	ООО ТТК-Бизнес	125124 г Москва, ул Правды, д 8	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
132	ООО ТТК-Связь	127051 г Москва, пер Малый Сухареvский, д 9, стр 1	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		

133	ООО ТТК- ТехСервис	07076 г Москва, ул Матросская Тишина, д 23, стр.2	Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
134	ООО Техсервис- Датацентр	107564 г Москва, ул Краснобогаты рская, д 6, стр 1	Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
135	ООО Техсервис- Компьютер	107076 г Москва, ул Матросская Тишина, д 23, стр 2	Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
136	ООО Техсервис- Телеком	107174 г Москва, ул Каланчевская, д 2/1, стр 1	Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
137	ООО Отраслевой центр разработки и внедрения информационн ых систем	107564 г Москва, ул Краснобогаты рская, д 6, стр 1	Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
138	ООО Локомотив-2	07553 г Москва, ул Большая Черкизовская, д 125, стр 1	Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
139	ООО ФКЛМ- Сервис	107553 г Москва, ул Большая Черкизовская, д 125, корп 4	Лицо, принадлежаще к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		

140	ООО Жефко (СНГ)	142700 Московская область, г Видное, Ольховая ул, д 3, пом 14	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
141	ЗАО Гранат Инвест	109428 г Москва, просп Рязанский, д 8 А, стр 24	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
142	НОУ Центр Спорта и Образования Локомотив	107553 г Москва, ул Большая Черкизовская, д 125, корп 2 и 9	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
143	ОАО ТрансУчетСервис	100000 г Москва, ул Новая Басманная, д 14, корп 2	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
144	ОАО Институт экономики и развития транспорта (ИЭРТ)	109029 г Москва, ул Новорогожская, д 29	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
145	ООО Логистический центр «Белый Раст»	141800 Московская область, г Дмитров, ул Профессиональная, д 3, офис 525	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
146	ООО Арена-ресторан	150023 г Ярославль, ул Гагарина, д 15	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		

147	ООО СК-Сервис		Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
148	ООО Инженерный Полимерный центр	194044 Г САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, УЛ СМОЛЯЧКОВА, 4/2	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
149	ООО РЖД-ПОЖАРНАЯ ОХРАНА	107174 г Москва, ул Садовая-Черногрозская, д 3А, стр 3	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
150	ООО Трансгазгенерация	105066 г Москва, ул Новорязанская, д 31/7, корп 13	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
151	ООО КОКОМ	123423 Г МОСКВА, УЛ НАРОДНОГО ОПОЛЧЕНИЯ, Д 32	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
152	ООО ТТК-Монтаж	109029 г Москва, ул Нижегородская, д 27	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		
153	Якунин Владимир Иванович		Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит ОАО «ЖТК»		0	0		

Статьи актива баланса включают в себя показатели по не завершенным на 31.12.2012г. операциям со связанными сторонами:

ОАО «РЖД» - по расчетам за реализованные товары, работы, услуги:

(тыс. руб.)

Наименование	на 31.12.2012 г.	на 31.12.2011 г.
ОАО "РЖД"	255 353	170 562

Дочерние и зависимые общества ОАО «РЖД» - по расчетам за реализованные товары, работы, услуги:

(тыс. руб.)

Наименование	на 31.12.2012 г.	на 31.12.2011 г.
Дебиторская задолженность ДЗО ОАО "РЖД" - всего	1 928	5 431
ОАО "ВРК-2"	118	239
ОАО "ВРК-3"	156	354
ОАО "ВРК-1"	924	462
ОАО "Федеральная пассажирская компания"	590	4 260
ОАО ТрансКонтейнер	10	9
ОАО "РЖДстрой"	0	26
ЗАО "Кавказ Транстелеком"	48	17
ЗАО УралТрансТелеКом	7	30
ЗАО Южурал-Транстелеком	8	8
ОАО "ТГК-14"		1
ЗАО Компания ТрансТелеКом	10	
ОАО Первая нерудная компания	8	
ЗАО Север - ТрансТелеКом	1	
ОАО Газета "Гудок"	2	
ОАО Абдулинский ПРМЗ Ремпутьмаш	1.369	
ОАО Северная пригородная пассажирская компания	25.951	
ЗАО «Байкал-ТрансТелеКом»	2.297	
ОАО Федеральная грузовая компания	12.822	
ЗАО «Зап-СибТранстелеком»	3.151	

Статьи пассива баланса включают в себя показатели по не завершенным на 31.12.2012г. операциям со связанными сторонами:

- по расчетам за приобретенные товары, работы, услуги:

(тыс. руб.)

Наименование	на 31.12.2012 г.	на 31.12.2011 г.
ОАО "РЖД"	41 461	67 919

Дочерние и зависимые общества (ДЗО) ОАО «РЖД» по расчетам за приобретенные товары, работы, услуги:

(тыс. руб.)

Наименование	на 31.12.2012 г.	на 31.12.2011 г.
Кредиторская задолженность ДЗО ОАО "РЖД" - всего	848	1 689
ОАО "Федеральная пассажирская компания"	401	255
ЗАО Компания ТрансТелеком	88	108
ЗАО УралТрансТелеКом	1	33
ЗАО "Кавказ Тростелеком"	1	4
ОАО Территориальная генерирующая компания № 14	0	5
ОАО Желдорреммаш	0	338
ОАО Вагонная ремонтная компания -1	0	3
ООО Санкт-Петербургская торговая компания (ОРС)	35	146
ОАО Северная пригородная пассажирская компания	0	6
ЗАО Компания Юго-Восток ТрансТелеКом	38	41
ОАО Краспригород	55	586
ООО Телеком МК	7	6
ЗАО ТрансТелеКом НН	51	34
ОАО Абдулинский ПРМЗ Ремпутьмаш	92	92
ЗАО ВолгаТрансТелеком	0	8
ООО Санкт-ПетербургскийТЕЛЕПОРТ	0	3
ЗАО Южурал-Транстелеком	26	12
ЗАО СеверТрансТелеКом	0	2
ОАО Вагонная ремонтная компания -2	5	
ОАО Вагонная ремонтная компания -3	9	
ОАО Газета Гудок	9	
ОАО Пермская пригородная компания	3	
ЗАО Самара ТТК	18	
ЗАО Центр ТТК	7	

Члены Совета директоров Общества – по выплатам вознаграждения – 69 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2012г., 399 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2011г.

Операции по реализации товаров, работ, услуг ОАО «РЖД» и ДЗО ОАО «РЖД» составили:

(тыс. руб.)

Наименование	Реализация товаров, работ, услуг	
	за 2012 год	за 2011 год
ОАО «РЖД»	1 909 513	1 973 085
ДЗО ОАО "РЖД" - всего	7 404	66 998
ОАО "Федеральная пассажирская компания "	826	61 277
ОАО "Первая грузовая компания"		1 067
ОАО "Вологодский вагоноремонтный завод"		8
ОАО "Первая нерудная компания"		132
ОАО "ВРК-2"	1 352	1 089
ОАО "ВРК-1"	2 276	1 215
ОАО "ВРК-3"	1 060	420
Холдинг ТрансТелеКом	1 856	1 790
ОАО Центр по перевозке грузов в контейнерах "Трансконтейнер"	34	

Операции по закупу товаров, работ, услуг у ОАО «РЖД» и ДЗО ОАО «РЖД» составили:

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках ОАО «ЖТК» за 2012 год

(тыс. руб.)

Наименование	Закуп товаров, работ, услуг	
	за 2012 год	за 2011 год
ОАО «РЖД»	236 486	269 692
ДЗО ОАО "РЖД" - всего	22 772	30 737
ОАО Федеральная пассажирская компания	19372	19 102
ОАО Территориальная генерирующая компания № 14		1 290
ОАО Желдорреммаш		1 949
ООО Санкт-Петербургская торговая компания (ОПС)		1 142
ОАО Северо-Западная пригородная пассажирская компания		542
ОАО Ремпутьмаш		98
ОАО ТрансКонтейнер	72	173
ООО Санкт-Петербургский ТЕЛЕПОРТ		17
ОАО "Первая грузовая компания"		202
ОАО "Газета "Гудок"		50
ОАО "ППК "Черноземье"		46
ОАО "Северо-Кавказская ППК"		122
ОАО Краспригород		586
ОАО Северная пригородная пассажирская компания		2 146
Холдинг ТрансТелеКом	3308	3272
ОАО "ВРК-2"	20	

Расчеты по операциям со связанными сторонами будут завершены в 2013 году.

Начисленные вознаграждения членам совета директоров составили:

(тыс. рублей)

начислено вознаграждений	
за 2012 год	за 2011 год
4188	3947

Управленческий персонал общества включает в себя генерального директора, заместителей генерального директора, директоров филиалов, главного бухгалтера.

В течение 2012 года Общество начислило следующие вознаграждения управленческому персоналу в совокупности (тыс. руб.):

Наименование	2012 г.	2011 г.
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск, лечение, медицинское обслуживание и т.п.)	55 425	57 895

7.2. События после отчетной даты

Обществом принято решение о реализации объектов основных средств с остаточной стоимостью 91 866 тыс. рублей по состоянию на 31.12.2012г. Проведение аукционов запланировано на 2013 г.:

№ п/п	Филиал	Здания, предназначенные для продажи	Адрес места расположения объекта	Остаточная стоимость, тыс. руб.
1	Санкт-Петербургский	Здание магазина №46 с пристройкой	Ленинградская область, Кировский район, Березовская волость, пос. Новая Малукса, ул. Железнодорожная, 24	95
2	Санкт-Петербургский	Здание гаража	Республика Карелия, г. Сортавала, Старовыборгское шоссе	171
3	Санкт-Петербургский	Здание магазина №29	Мурманская область, ст. Ковдор	139
4	Санкт-Петербургский	Здание мастерской	Республика Карелия, г. Сортавала, ул. Петрова, д.5	24
5	Санкт-Петербургский	Здание ангара	Мурманская область, ст. Кандалакша, ул. Комсомольская	316
6	Санкт-Петербургский	Встроенное помещение №1,2, первого этажа магазина №15	Ленинградская область, Выборгский район, г. Приморск, ул. Привокзальная, д.4	22
7	Санкт-Петербургский	Здание холодильника	Новгородская область, Хвойнинский район, пос. Хвойная, ул. Денисова, д.15 В	31
8	Санкт-Петербургский	Здание гаража	Новгородская область, Хвойнинский район, пос. Хвойная, ул. Денисова, д.15 Б	27
9	Санкт-Петербургский	Здание конторы	Новгородская область, г. Окуловка, ул. Железнодорожная, д.8	54
10	Санкт-Петербургский	Здание магазина №44	Тверская область, Zubцовский район, Погорелое с.п., с. Погорелое Городище, ул. Железнодорожная, д.2 а	67
11	Санкт-Петербургский	Здание склада №4	Новгородская область, Окуловский район, г. Окуловка, ст. Окуловка, направление Санкт-Петербург-Москва, км. 249 ПКО	26
12	Санкт-Петербургский	Здание склада холодильника	Новгородская область, Окуловский район, г. Окуловка, ст. Окуловка, направление Санкт-Петербург-Москва, км. 249 ПКО	12
13	Санкт-Петербургский	Здание пристроенное кирпичное	Тверская область, г. Ржев, ул. Октябрьская, 75	8
14	Санкт-Петербургский	Здание кирпичное	Тверская область, г. Ржев, ул. Октябрьская, 75	242
15	Санкт-Петербургский	Здание магазина №50	Ленинградская область, Волосовский район, г.п. Кикерино, Гатчинское шоссе, д.12	9
16	Санкт-Петербургский	Здание хлебозавода	Новгородская область, Хвойнинский район, пос. Хвойная, ул. Локомотивная, д.1 А	899
17	Санкт-Петербургский	Хозяйственное здание (прачечная)	Новгородская область, Хвойнинский район, пос. Хвойная, ул. Локомотивная, д.1 А	34
18	Санкт-Петербургский	Хозяйственное здание (проходная)	Новгородская область, Хвойнинский район, пос. Хвойная, ул. Локомотивная, д.1 А	12
19	Санкт-Петербургский	Здание магазина №36	Ленинградская область, г. Камменогорск, Ленинградское шоссе, д.14	92
20	Калининградский	Магазин №15	Калининградская обл., Гвардейский р-н, п.Озерки	122
21	Калининградский	Магазин №21	Калининградская обл., ст.Шиповка	31
22	Московский	Здание: магазин №61	Московская область, Ногинский район, пос.Фрязево, пл. Привокзальная	1 538

23	Московский	Здание: магазин №9 с цехом по производству кисломолочных продуктов	Московская область, Чеховский район, ст. Столбовая, ул. Парковая, д. 2	1 791
24	Московский	Здание магазина № 10	Московская область, г.Егорьевск, ул.Александра Невского, д.2	697
25	Московский	часть здания: магазин №22	Московская область, г.Раменское, ул.Строительная, д.8	1 361
26	Московский	Здание магазина № 25	Московская область, Воскресенский район, ст. Фаустово	305
27	Московский	нежилое здание магазина №35	Московская область, г. Раменское, ул. Ногина, д. 6а	715
28	Московский	Здание магазина № 43	Московская область, Можайский район, пос.Шаликово	29
29	Московский	Здание магазина № 68	Владимирская область, Александровский с/о, п. Арсаки	64
30	Московский	Здание магазина одноэтажное кирпичное	Брянская область, Комаричский район, поселок Комаричи, улица Незымаева, д.54 "Б"	42
31	Московский	Здание магазина одноэтажное кирпичное	Брянская область, Суземский район, пос.Суземка, ул.Вокзальная, д.16	77
32	Московский	Здание магазина 08	Орловская область, г. Орел, ул. Прядильная, д.99 а	396
33	Московский	Здание столовой №8	Курская область, Поныровский район, ст.Поныри	19
34	Московский	Магазин №35	Тульская область, г.Тула, Зареченский район, пос. Хомяково, пос. Горельский, ул.Вокзальная, д.8а	312
35	Ярославский	Здание овощехранилища-мастерской	Архангельская обл., г.Котлас, пер. Угловой, д.5	371
36	Ярославский	Здание хлебозавода	г. Ярославль, Московский пр-т, д. 64-а	548
37	Ярославский	Торговый павильон	Архангельская обл., г.Котлас, пос.Вычегодский, ул.Энегльса, 15	385
38	Ярославский	Забор Ж/б ТЗБ	г. Ярославль, пос. Завода 50	162
39	Ярославский	Навес каменный ТЗБ		288
40	Ярославский	Здание гаража ТЗБ		847
41	Ярославский	Здание картофелехранилища ТЗБ		5 071
42	Ярославский	Здание проходной ТЗБ		88
43	Ярославский	Здание склада ТЗБ		8 803
44	Ярославский	Магазин №1	РК, ст.Иоссер, Княжпогостский р-н, ул. Береговая, 10	59
45	Ярославский	Строение №6 (газцех)	РК, г. Сосногорск, ул. Железнодорожная, д.2	175
46	Ярославский	Производственное здание складов №10, 11, 12	РК, г. Сосногорск, ул. Железнодорожная, д.2	1 104
47	Ярославский	Здание фруктохранилища	РК, г. Сосногорск, ул. Железнодорожная, д.2	928
48	Ярославский	Павильон ПКТ 24-76	Архангельская обл., Онежский р-н, п. Мудьюга, ул. Железнодорожная, д.32-а	115

49	Ярославский	Магазин №73	Ярославская обл., Рыбинский р-н, ст. Кобостово	44
50	Ярославский	Магазин №47	Ярославская обл., Ярославский р-н, ст. Лютово	36
51	Ярославский	Магазин №63	Ярославская обл., Даниловский р-н, ст. Догадцево	21
52	Ярославский	Магазин №38	Ярославская обл., Переславский р-н, ст. Рязанцево	41
53	Ярославский	Магазин №42	Ярославская обл., Тутаевский р-н, ст. Чебоково	26
54	Ярославский	Здание магазина	Ярославская обл., Костромской р-н, ст. Дровинки	140
55	Воронежский	Здание столовой № 3	Липецкая область, п. Лев Толстой, ул. Центральная, д. 15	73
56	Воронежский	Здание хлебопекарни	Саратовская обл., г. Балашов, ул. Чернышевского, 94	80
57	Воронежский	Продовольственный склад	г. Воронеж, ул. Еремеева, 19	1 350
58	Воронежский	Здание овощехранилища	Тамбовская обл., г. Мичуринск, станция Турмасово	1 421
59	Воронежский	Здание магазина №15	Воронежская обл., Лискинский оайон, станция Бодеево	67
60	Воронежский	здание хлебозавода	Белгородская область г.Валуйки ул.Совхозная 139/1	756
61	Воронежский	Здание хлебозавода	Белгородская область. Ракитянский район. пос. Пролетарский. ул. Железнодорожная. 2а	327
62	Воронежский	Здание гаражных блоков		75
63	Воронежский	Здание мастерских	Тамбовская область, г. Тамбов, проезд Кавалерийский, д. 5	398
64	Воронежский	Здание бытового помещения		251
65	Воронежский	Здание промтоварного склада		152
66	Воронежский	Здание продовольственного склада		246
67	Воронежский	Здание холодильника		873
68	Воронежский	Здание сооружения газового оборудования		37
69	Воронежский	Здание конторы автоотряда		497
70	Воронежский	Здание гаража		412
71	Воронежский	Здание хлебозавода		1 516
72	Воронежский	Продовольственная база	Липецкая область, г. Грязи, ул. Хлебозаводская	1 988
73	Нижегородский	Здание магазина №28	Нижегородская область, Володарский район, г. Володарск, ул. Базарная, д. 126	144
74	Нижегородский	Здание магазина №3	Владимирская область, г. Муром, ул. Трудовая, 8	785
75	Нижегородский	Здание конторы	Республика Татарстан, Агрызский район, г. Агрыз, ул. Вокзальная, д. 10А	125
76	Нижегородский	Здание администрации (административное)	Нижегородская область, Сергачский район, Город СЕРГАЧ, улица КАЛИНИНА, дом 35, литер:А	65
77	Нижегородский	Магазин №25	Владимирская область, Ковровский р-н, МО с/п Ивановское, с. Иваново, ул. Железнодорожная, дом 6А	68

78	Нижегородский	Здание хлебопекарни	Рязанская область, Клепиковский район, р.п. Тума, ул. Победы, 70	122
79	Нижегородский	Здание кафе "Шашлычная"	Владимирская обл., г.Муром, пл.Привокзальная им.Н.Ф. Гастелло, 4а	338
80	Нижегородский	Сооружение-комплекс База	Республика Марий Эл, город Йошкар-Ола, улица Репина, дом 2-а	873
81	Нижегородский	Магазина №40	Владимирская область, Камешковской район, ст. Тереховицы	94
82	Нижегородский	Здание - 1 модуль	г. Нижний Новгород, Московское шоссе, Канавинский район за домом №4	754
83	Нижегородский	Здание тарного склада №42	Нижегородская область, Сергачский район, город СЕРГАЧ, улица 60 лет Октября, дом 2	32
84	Ростовский	Здание магазина № 412	Краснодарский край, станция Кореновск	693
85	Ростовский	Здание склада тарного	Ростовская обл., Сальск, ул. Фрунзе, строение № 39-б	529
86	Ростовский	Помещение склада №2	Ставропольский край, Минеральные Воды, ул. Железнодорожная, 18	2 090
87	Ростовский	Здание магазина №337	Краснодарский край, г. Белореченск, ул. Свердлова, дом № 6	391
88	Ростовский	Здание прирельсового склада.	Краснодарский край, г. Туапсе, ул. Б. Хмельницкого, 86б	4 765
89	Ростовский	Здание универмага	Ростовская обл., г. Каменск-Шахтинский, мкр. Лиховской, ул. Советская, 36	845
90	Саратовский	Здание магазина №12	Волгоградская обл., Котельниковский район, г. Котельниково, ул. Баранова, №16а	165
91	Саратовский	здание холодильника 100тн.	город Саратов, улица Астраханская, д. 1	563
92	Саратовский	Здание магазина №63	Ростовская обл., ст-ца Обливская, Кузнецова, 75а	113
93	Саратовский	Здание магазин №62	Волгоградская обл., г.Волгоград, Советский р-н, с.Песчанка, ул.Палиашвили, б/н	339
94	Саратовский	Здание магазина №14	Волгоградская обл., г.Волгоград, п.Песчанка, ул.Палиашвили, б/н	161
95	Саратовский	Здание магазин № 64	Саратовская область, Татищевский р-н, р.п.Татищево, ул.Железнодорожная д.13Б	52
96	Самарский	Здание кафе "Экспресс"	Самарская область, с. Кротовка ул. Школьная д.21	282
97	Самарский	Здание магазина	Самарская область, с. Кротовка, ул. Школьная д.19А	68
98	Самарский	Прозводственное одноэтажное здание цеха безалкогольных напитков;	Р.М. г.Рузаевска ул. Калинина 33А	330
99	Самарский	Прозводственное одноэтажное здание хлебозавода,	Р. М. г.Рузаевска, ул.Калинина д.33А	383
100	Самарский	Здание хлебозавода	Самарская область, г. Кинель ул., Набережная д.1	2 135
101	Самарский	Здание склада г. Кинель, ул., Набережная д.1 лит ББ1	Самарская область, г. Кинель ул., Набережная д.1	1 777
102	Самарский	Здание склада г. Кинель ул., Набережная д.1 литС	Самарская область, г. Кинель ул., Набережная д.1	480
103	Самарский	Здание магазина "Пышка" г. Кинель ул., Набережная д.1	Самарская область, г. Кинель ул., Набережная д.1	750

104	Самарский	Помещение магазина №19	Самарская обл, Кинель- Черкасский р-н, ст.Толкай ул. МПС, д.8	208
105	Самарский	Здание магазина № 24	Самарская обл., г. Октябрьск, ул. Сакко-Ванцетти, д.21	885
106	Самарский	Здание хлебопекарни	г. Абдулино ул, Октябрьская д.1	244
107	Самарский	Здание магазина №9	Матвеевский р-н ст. Сарай-Гир ул, Советская д.11	66
108	Екатеринбургский	Здание столовой	Российская Федерация, Свердловская область, г.Серов, ул.Ленина, д.246	5 780
109	Екатеринбургский	Здание магазина (№ 3)	Пермский край,г.Кунгур,ул.Транспортная 43	715
110	Екатеринбургский	Здание магазина (лит.А) № 25	Пермский край, Пермский район, с. Бершеть, Бершетское с/п	131
111	Екатеринбургский	1-этажный бревенчатый магазин(№24), с двумя холодными пристроями, крыльцом (лит.А,а-1,а-2,а-3), два навеса (лит. Г,Г-2), конюшня (лит.Г-1), склад (лит.Г-3),	Пермский край, Пермский район, пос. Кукуштан, Кукуштанское с/п	19
112	Екатеринбургский	Торговый павильон «Хлеб» (лит.Г)	Пермский край, г. Верещагино, ул. Комсомольская	76
113	Екатеринбургский	1-этажное бревенчатое здание (магазин №33), лит.А,А'	Пермский край, Нытвенский район, ст. Чайковская, ул. Шосейная	122
114	Екатеринбургский	Одноэтажное бревенчатое здание магазина №11 (лит.А1)	Пермский край, Верещагинский район, пос. Субботники, ул. Октябрьская, д. 37а	47
115	Екатеринбургский	1-этажное кирпичное здание столовой № 13 (лит.А1)	Пермский край,г.Пермь, Дзержинский район,ул.Генерала Наумова, д.10	2 507
116	Челябинский	Нежилое здание - магазин №29	Челябинская обл., г.Копейск, р.п. Вахрушево, ул.Станционная, д.25-Б	314
117	Челябинский	Нежилое здание - магазин №44	Челябинская обл., г.Еманжелинск, поселок Зауральский, ул.Элеваторная, д.33	457
118	Челябинский	Нежилое здание - прирельсового склада	Челябинская область, г. Магнитогорск, ул. Калибровщиков, д. 3	770
119	Челябинский	Нежилое здание - прирельсовый склад		133
120	Челябинский	Нежилое здание – гараж	Челябинская область, г. Магнитогорск, ул. Панькова, д. 38	286
121	Челябинский	Нежилое здание гаражей		558
122	Челябинский	Нежилое здание-основное здание магазина № 7		1 428
123	Челябинский	Нежилое здание - здание магазина, лит. 1		156
124	Челябинский	Нежилое здание - магазин 65	Челябинская обл., г.Златоуст, ул. 5-я Нижне-Вокзальная, д.80	383

125	Челябинский	Нежилое здание - магазин № 74	Челябинская область, ст.Куса	154
126	Челябинский	Нежилое здание - магазин №15	Курганская обл., Кетовский р-он, ст. Введенское	215
127	Челябинский	Встроенное помещение магазина, литер А.	Оренбургская область, Оренбургская область, Саракташский район, п.Саракташ, ул.Вокзальная, дом № 20	183
128	Челябинский	Помещение кафе "Огонек"встроенное, расположенное на первом этаже пятиэтажного жилого дома с подвалом литер А 27	Оренбургская область, г.Орск, ул.Просвещения, дом № 64	3 723
129	Челябинский	Одноэтажное здание прод.склада № 2, литер А8	Оренбургская область, Кувандыкский район, г. Кувандык, пер. Коминтерна , № 1"А"	71
130	Челябинский	Одноэтажное здание прод.склада № 1, литер А9		139
131	Челябинский	Одноэтажное здание пром.склада, литер А7		85
132	Челябинский	Одноэтажное здание конторы, литер А10		342
133	Челябинский	нежилое здание - магазин №37, литер 1	Челябинская область, Сосновский район, п.Смолино, ул.Станционная, д.27	167
134	Челябинский	нежилое здание - здание столовой, литер: 34,34/1	Челябинская область, г.Нязепетровск, ул.Ползунова, д.1	1 249
135	Новосибирский	Здание гаража	Новосибирская область, г.Тогучин, ул.Транспортная, 5	186
136	Новосибирский	Здание овощехранилища	Новосибирская область, г.Тогучин, ул.Бригадная, 14	159
137	Новосибирский	Здание магазина №96	Новосибирская область, г.Купино, ул.Советов, 4	233
138	Новосибирский	Здание хлебозавода №2	Кемеровская область, Промышленновский район, пгт.Промышленная, ул.Тельмана,39	251
139	Красноярский	здание магазина №32	Республика Хакасия, ст. Усть-Есь, ул.Октябрьская, д.73	14
140	Красноярский	Здание магазина №43	Республика Хакасия, г. Черногорск, пос. МПС, д.10А	147
141	Красноярский	здание магазина	Красноярский край, ст. Минино, ул. Вокзальная, 7	49
142	Красноярский	здание хлебопекарни	Республика Хакасия, г. Бискамжа, ул. Ешмекова, 40	24
143	Иркутский	Нежилое одноэтажное панельное здание магазина № 51, лит.А	г. Иркутск, ул. Иртышская, д. 8 А	950
144	Иркутский	нежилое одноэтажное деревянное здание магазина № 51, лит. Б	г. Иркутск, ул. Иртышская, д. 8 А	337
145	Иркутский	нежилое двухэтажное панельное здание магазина № 51 (склад, контора), лит. В	г. Иркутск, ул. Иртышская, д. 8 А	386

146	Иркутский	Здание магазина № 50	Иркутская область, Куйтунский район, ст. Харик, ул. Вокзальная, д. 17	10
147	Иркутский	Здание магазина (нежилое здание)	Республика Бурятия, Заиграевский район, п. Новоильинск, Вокзальная улица, д. 17	10
148	Иркутский	Здание магазина (нежилое здание)	Иркутская область, пос. Мурино, Байкальская ул., д. 2	19
149	Читинский	Здание конторы	Амурская область, Сковородинский район, г. Сковородино, ул. Победы, 1"а"	1 330
150	Читинский	Здание магазина № 7	Забайкальский край, с. Билютуй, ул. Железнодорожная	47
151	Читинский	Здание магазина № 10	Забайкальский край, г. Чита, ул. Онискевича, 17	1 476
152	Читинский	Здание магазина № 13	Забайкальский край, Шилкинский район, г. Шилка, ул. Шилова, 24	34
153	Читинский	Здание магазина № 27	Забайкальский край, п. Аксено - Зиловское, ул. Садовая, 26	463
154	Читинский	Здание магазина № 32	Забайкальский край, с. Адриановка, ул. Школьная, 14	152
155	Хабаровский	Гараж, инв.№99:401:001:003650040	ЕАО, Биробиджан, Калинина 10, лит.Л	545
156	Хабаровский	Магазин, назначение: нежилое, 1-этажный, общая площадь 504,4 кв.м., инв.№752, лит.А	Хабаровский край, г.Бикин, ул.Дальневосточная, 40, лит.А	1 719
157	Хабаровский	Магазин, назначение: нежилое, 1-этажный, общая площадь 51,1 кв.м., инв.№752, лит.В	Хабаровский край, г.Бикин, ул.Дальневосточная, 40, лит.В	143
158	Хабаровский	магазин №42(Лит.А)	Хабаровский край, г.Комсомольск-на-Амуре, ул.Володарского,80	156
159	Хабаровский	Здание -овощехранилище столовой (лит.Б)	Приморский край,г.Уссурийск,пр.Блюхера,17	315
160	Хабаровский	Здание Холодильник лит. А 7	Амурская область, г.Тында,ул. Петровского, 3	209
161	Хабаровский	Здание хлебопекарни	Амурская область, Селемджинский район, пгт.Февральск, ул.Железнодорожная, 3	496
162	Хабаровский	Здание Овощехранилище	Амурская область, г.Тында,ул. Петровского, 3	530

В соответствии с протоколом заседания Совета директоров ОАО «ЖТК» от 25.12.2012г. №14 принято решение разрешить участие Обществу в уставном капитале ЗАО «Миллениум банк» с суммой финансовых вложений в размере 100 000 тыс. руб.

7.3. Оценочные обязательства

7.3.1. Неразрешимые на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет

Неразрешенных на отчетную дату разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты в бюджет налога на добавленную стоимость, налога на прибыль и прочих налогов нет.

7.3.2. Существующие и потенциальные иски против Общества

В 2012 году юридической службой ОАО «ЖТК» (далее – Общество) проведена работа по защите законных интересов Общества в судебных инстанциях. За истекший период юристы Общества участвовали (участвуют) в рассмотрении 241 судебного дела (211 дел, вытекаемые из хозяйственной деятельности; 30 дел, связанные с привлечением Общества к административной ответственности). По состоянию на 1 января 2013 года судами различной юрисдикции вынесено 96 решений в пользу Общества на сумму 13 470 тыс. руб. Не в пользу ОАО «ЖТК» вынесено 62 решений на сумму 8 886 тыс. руб. В производстве находится 83 дела.

Обществом в качестве заявителя предъявлены к юридическим и физическим лицам по делам, вытекающим из хозяйственной деятельности Общества, 138 исков. Из них в пользу Общества удовлетворено 74 иска, из которых 65 исков на сумму 9 355 тыс. руб. и 9 исков не имеют цены. Не в пользу ОАО «ЖТК» вынесено 7 решений, из них 2 иска на сумму 59 тыс. руб., и 5 исков не имеют цены. В производстве находятся 57 дел. Большинство споров, в которых Общество выступало в качестве истца, связано с несвоевременным исполнением арендаторами своих обязательств по внесению арендной платы. Отдельные споры были посвящены взысканию соответствующих денежных сумм с лиц, виновных в причинении ущерба Обществу в результате ненадлежащего исполнения ими своих трудовых обязанностей, а также обжалованию действий государственных и муниципальных органов по отказу в заключении договоров купли – продажи земельных участков по льготной цене в соответствии с Федеральным законом «О введении в действие Земельного кодекса Российской Федерации».

К Обществу в качестве ответчика предъявлены юридическими и физическими лицами по делам, вытекающим из хозяйственной деятельности Общества, 73 иска. Из них в пользу Общества вынесены решения по 12 искам, из которых 9 исков на сумму 3 306 тыс. руб. и 3 иска не имеют цены. Не в пользу ОАО «ЖТК» вынесено 41 решение, из которых 39 исков на сумму 8 169 тыс. руб., и 2 иска не имеют цены. В производстве находятся 20 дел.

Подавляющее большинство судебных дел, по которым Общество выступало в качестве ответчика, связано с неисполнением Обществом обязательств по оплате поставленных товаров, оказанных услуг. Также значительное количество споров было обусловлено неосновательным обогащением со стороны ОАО «ЖТК» за пользование земельными участками в нарушение требований земельного законодательства; невыполнение своих обязательств по содержанию общего имущества в многоквартирных домах; трудовые споры.

По делам, связанным с привлечением Общества к административной ответственности в 2012 году, в отношении ОАО «ЖТК» было возбуждено 55 дел. 55 административных дел, по которым Общество могло быть подвергнуто штрафам на сумму 4 937 тыс. руб. В результате мер, принятых юридическими подразделениями Общества, по 12 делам оно к

административной ответственности не привлечено, санкции по которым предусматривали наложение штрафов на сумму 1 100 тыс. руб.

К административной ответственности Общество привлекалось 35 раз. Общая сумма штрафов составила 3 454 тыс. руб. В 1 случае Общество было привлечено к административной ответственности, не связанной с наложением штрафа (приостановление деятельности). По 8 штрафам на сумму 383 тыс. руб. юристами Общества принимаются меры (были поданы соответствующие заявления в суды) по их отмене или недопущению.

7.3.3. Обеспечения обязательств полученные и выданные

Обеспечения обязательств полученных и выданных на 31.12.12г. в Обществе нет.

7.3.4. Оценочные обязательства на оплату отпусков работников

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено, использовано	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	за 2012 г.	96 607	212 468	(200 720)		108 354
	за 2011 г.	100 091	195 404	(198 888)		96 607
<i>в том числе: на оплату отпусков</i>	за 2012 г.	96 607	212 468	(200 720)		108 354
	за 2011 г.	100 091	195 404	(198 888)		96 607

7.4. Информация об участии в совместной деятельности

В отчетном периоде ОАО «ЖТК» не участвовало в совместной деятельности.

7.5. Информация о прекращении деятельности

Общество не планирует прекращать свою деятельность в будущем как по операционным, так и по географическим сегментам. ОАО «ЖТК», следуя целям создания, в 2013 году будет осуществлять виды деятельности, предусмотренные уставом Общества. Организационная структура Общества останется без изменений.

7.6. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Общество подвержено финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и другим рискам.

7.6.1. Финансовые риски

Общество концентрирует внимание на управлении следующими основными финансовыми рисками:

- **имущественными рисками** (в части финансовых последствий при реализации имущественных рисков): имущественные риски переданы на удержание крупных российских страховых компаний и перестрахованы в крупнейших мировых страховых компаниях. Нормативную базу ОАО «ЖТК» в части страхования составляют: положение о страховой защите ОАО «ЖТК», регламенты, методические рекомендации.

Единую политику и принципы страховой защиты холдинга «РЖД» определяет корпоративная концепция страховой защиты ДЗО ОАО «РЖД».

Концепция предусматривает единообразный подход к построению страховой защиты компаний холдинга «РЖД»;

- **ликвидностью**: оперативное управление ликвидностью Общества осуществляется на основе платежного баланса, формируемого на основе информации от подразделений о планируемых поступлениях и расходах на календарный год в разбивке по месяцам.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Общество проанализировало концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности и пришла к выводу, что она является низкой. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

- **рыночными рисками** (валютный, процентный, товарный): для оценки данных рисков применяются регламенты, предписывающие расчет величин рисков.

Рыночный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения процентной ставки, риск изменения цен на товары и ценовых индексов и прочие ценовые риски.

- **валютный риск**: Общество оказывает услуги, продает продукцию, приобретает и реализует товар исключительно на территории Российской Федерации в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено влиянию валютного риска.

- **кредитными рисками**: кредитные риски для Общества – это риски того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполняют свои обязательства по предоставленным им заемным средствам в части предоставления отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги. Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности).

7.6.2. Правовые риски

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Внутренний рынок: Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Внешний рынок: правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с отсутствием соответствующих операций Общества на внешнем рынке.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин

Внутренний рынок: изменение правил таможенного контроля и пошлин может нести для Общества риски, связанные с ростом стоимости приобретаемых основных средств, а также увеличение сроков поставки необходимого оборудования и/или запасных частей, что в свою очередь может повлиять на рост затрат Общества и увеличить вероятность возникновения отказов в технологической инфраструктуре сети.

Внешний рынок: правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с отсутствием соответствующих операций Общества на внешнем рынке.

7.6.3. Страновые и региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность по всей территории России, для которой характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в то же время российская экономика подвержена влиянию колебаний в мировой экономике.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионах, в которых Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как недостаточная для того, чтобы рассматривать эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества. Для предотвращения забастовок Общество создаёт благоприятные условия труда и выполняет все свои обязательства перед работниками. Для минимизации риска проведения террористических актов Обществом приняты дополнительные меры для обеспечения безопасности на предприятии.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

7.6.4. Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

18 февраля 2013 года



Легостаев И.В.
Бондарь Т.В.

Легостаев И.В.

Бондарь Т.В.