

Утверждено
годовым общим собранием
акционеров ОАО «ВГК»
«30» июня 2011 г.



2010

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ открытого акционерного общества «Вторая грузовая компания»

Открытое акционерное общество
«Вторая грузовая компания»

РЖД

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ 2010

Открытое акционерное общество
«Вторая грузовая компания»



ОГЛАВЛЕНИЕ

	002
ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ	4
ОБРАЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА	6
1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ. ПОЛОЖЕНИЕ В ОТРАСЛИ	8
1.1. ГЕОГРАФИЧЕСКОЕ ПОЛОЖЕНИЕ	9
1.2. КРАТКАЯ ИСТОРИЯ	10
1.3. ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА	11
1.4. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	11
1.5. КОНКУРЕНТНОЕ ОКРУЖЕНИЕ И ФАКТОРЫ РИСКА	12
2. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ	13
2.1. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	14
2.1.1. Основные принципы корпоративного управления	
2.1.2. Сведения о соблюдении Кодекса корпоративного поведения	
2.1.3. Планы Общества по улучшению качества корпоративного управления	
2.2. АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ	16
2.2.1. Сведения об акционерах	
2.2.2. Структура акционерного капитала	
2.3. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ	17
2.3.1. Структура органов управления	
2.3.2. Критерии определения и размер вознаграждений лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа, членов совета директоров Общества	
2.4. ДОЧЕРНИЕ И ЗАВИСИМЫЕ ОБЩЕСТВА	24
2.5. СУЩЕСТВЕННЫЕ ФАКТЫ	25
2.6. ПЕРЕЧЕНЬ СДЕЛОК, СОВЕРШЕННЫХ В СООТВЕТСТВИИ С ГЛАВАМИ X, XI ФЕДЕРАЛЬНОГО ЗАКОНА «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ»	25
2.6.1. Перечень совершенных Обществом сделок, признаваемых в соответствии с главой X Федерального закона «Об акционерных Обществах» крупными сделками	
2.6.2. Перечень совершенных Обществом сделок, признаваемых в соответствии с главой XI Федерального закона «Об акционерных Обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность	
3. ОСНОВНЫЕ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	28
3.1. ФОРМИРОВАНИЕ УСТАВНОГО КАПИТАЛА	29
3.2. ВАГОННЫЙ ПАРК	29
3.3. ОСНОВНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	30
4. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОЙ И ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2010 ГОД	31
4.1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА	32
4.1.1. Основные средства	
4.1.2. Материально-производственные запасы	
4.1.3. Капитальные затраты и внеоборотные активы	
4.1.4. Финансовые вложения	

4.1.5. Резервы	
4.1.6. Расходы будущих периодов	
4.1.7. Доходы	
4.1.8. Расходы	
4.1.9. Прибыль, приходящаяся на одну акцию	
4.1.10. Условные факты хозяйственной деятельности	
4.1.11. События после отчетной даты	
4.2. АНАЛИЗ ДИНАМИКИ РЕЗУЛЬТАТОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ФИНАНСОВОГО ПОЛОЖЕНИЯ КОМПАНИИ (В ТОМ ЧИСЛЕ АНАЛИЗ СТРУКТУРЫ И ДИНАМИКИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ)	36
4.2.1. Анализ доходов	
4.2.2. Анализ расходов	
4.2.3. Финансовый результат	
4.2.4. Анализ структуры бухгалтерского баланса	
4.3. ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ	39
4.4. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕМЕ КАЖДОГО ИЗ ИСПОЛЬЗОВАННЫХ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ ВИДОВ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ В НАТУРАЛЬНОМ И ДЕНЕЖНОМ ВЫРАЖЕНИИ	39
5. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ И ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА	41
6. ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	42
7. ПЕРСПЕКТИВА ТЕХНИЧЕСКОГО ПЕРЕОСНАЩЕНИЯ И РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА	43
8. КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА. СОЦИАЛЬНОЕ ПАРТНЕРСТВО	44
8.1. СОСТАВ И ЧИСЛЕННОСТЬ ПЕРСОНАЛА	45
8.2. ОПЛАТА ТРУДА И МОТИВАЦИЯ ПЕРСОНАЛА	47
8.3. СОЦИАЛЬНАЯ ПОДДЕРЖКА РАБОТНИКОВ ОБЩЕСТВА	47
8.4. СОЦИАЛЬНОЕ ПАРТНЕРСТВО	47
8.5. ОБУЧЕНИЕ И РАЗВИТИЕ ПЕРСОНАЛА	47
9. ЗАДАЧИ И ПЕРСПЕКТИВЫ ОБЩЕСТВА НА 2011 ГОД, РЕШЕНИЕ СТРАТЕГИЧЕСКИХ ЗАДАЧ	48
9.1. СТРАТЕГИЯ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА	49
9.2. СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ И КОРПОРАТИВНЫХ ПРОЦЕДУР	50
9.3. ЭМИССИОННАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА	51
10. СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ	52
10.1. СВЕДЕНИЯ О КОМПАНИИ	53
10.2. СВЕДЕНИЯ О АУДИТОРЕ	54
10.3. СВЕДЕНИЯ О РЕЕСТРОДЕРЖАТЕЛЕ	54
10.4. СВЕДЕНИЯ О ОЦЕНЩИКАХ	54
ПРИЛОЖЕНИЕ № 1. Информация о заседаниях совета директоров ОАО «ВГК»	56
ПРИЛОЖЕНИЕ № 2. Годовая бухгалтерская отчетность ОАО «ВГК»	58

ОБРАЩЕНИЕ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

УВАЖАЕМЫЕ ГОСПОДА!

Прошедший 2010 год был для экономики страны годом начала активного восстановления после глобального кризиса.

Как мы знаем, нестабильность рынков, наблюдавшаяся на протяжении нескольких последних лет, стала причиной снижения объемов производства во многих отраслях, в том числе и транспортной. Существенный спад грузовых и пассажирских перевозок отрицательно сказался на экономических показателях работы холдинга «РЖД».

Однако, как я уже отметил вначале, 2010-й был крайне ответственным годом. Годом работы холдинга в условиях преодоления экономикой страны последствий кризиса. После 15% падения объемов перевозок в 2009 году обеспечен рост погрузки грузов на 8,7%. Такая динамика обусловлена, прежде всего, высоким приростом погрузки к 2009 году высокостоимостных грузов: нефтяных грузов (+11%), удобрений (+16%), руды (+7%) и кокса (+19%). Их объемы уже превысили докризисный уровень.

Принимая все меры для роста производственных показателей, руководство холдинга «РЖД» совместно с органами власти и другими регуляторами активно продолжало вести работу по дальнейшему реформированию отрасли. И в этом смысле создание в 2010 году открытого акционерного Общества «Вторая грузовая компания» (далее – ОАО «ВГК» или Общество, или Компания) как дочернего Общества ОАО «РЖД» стало самым значимым событием как внутри холдинга, так и на общенациональном рынке грузовых железнодорожных перевозок.

Создание ОАО «ВГК» стало последовательным шагом выполнения программы структурной реформы на железнодорожном транспорте, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 18 мая 2001 года № 384. Этим документом, как все мы с вами знаем, была, в частности, поставлена задача развития конкурентного сектора в сфере грузовых железнодорожных перевозок за счет создания операторов, владеющих собственным подвижным составом.

В ходе выполнения этой задачи на первом этапе реформы (2001–2003 годы) были созданы условия для формирования и работы операторских компаний. На втором этапе реформы (2004–2008 годы) были созданы дочерние зависимые Общества ОАО «РЖД», владеющие специализированными видами подвижного состава.

На третьем этапе реформирования планируется полностью завершить формирование конкурентного рынка операторских услуг и осуществить фактическую либерализацию тарифного регулирования в данном сегменте рынка.

В целях создания условий для устойчивого развития железнодорожного транспорта, развития рынка железнодорожных транспортных услуг ОАО «РЖД» совместно с федеральными органами власти и участниками рынка долгое время работало над проектом Целевой модели рынка грузовых железнодорожных перевозок на период до 2015 года и далее (далее – Целевая модель). В итоге разработанная Целевая модель уточняет системные принципы дальнейших структурных преобразований, определяет целевое состояние грузовых перевозок и инфраструктуры железнодорожного транспорта общего пользования на период до 2015 года и формирует основные направления развития конкуренции в сфере перевозочной и операторской деятельности.

В частности, Целевой моделью предусматривается завершение формирования конкурентного рынка оперирования грузовыми вагонами и создание ОАО «ВГК».

004
годовой отчет
2010

26 августа 2010 года советом директоров ОАО «РЖД» было принято решение о создании ОАО «ВГК» с уставным капиталом 46 367 756 108 рублей.

23 сентября 2010 года состоялось собрание учредителей ОАО «ВГК», на котором были приняты решения об учреждении ОАО «ВГК», об утверждении устава Общества, об утверждении денежной оценки имущества, вносимого в оплату уставного капитала ОАО «ВГК», об избрании совета директоров, генерального директора, ревизионной комиссии ОАО «ВГК».

24 сентября 2010 года было создано ОАО «ВГК». Акции ОАО «ВГК» размещены путем распределения среди учредителей при учреждении Общества: ОАО «РЖД» – 100% минус 1 акция; автономная некоммерческая организация «Центр Желдорреформа» – 1 акция.

08 октября 2010 года совет директоров утвердил решение о выпуске и отчет об итогах выпуска ценных бумаг – обыкновенных именных бездокументарных акций ОАО «ВГК» в количестве 46 367 756 108 штук номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

14 декабря 2010 года Федеральной службой по финансовым рынкам Российской Федерации произведена государственная регистрация выпуска ценных бумаг и отчета об итогах выпуска ценных бумаг ОАО «ВГК». Выпуску присвоен государственный регистрационный номер: 1–01–55473–Е от 14.12.2010.

С 30 сентября 2010 года Компания начала свою хозяйственную деятельность.

Совет директоров и менеджмент ОАО «ВГК», будучи нацеленными на выполнение поставленных перед Обществом задач, заложили в 2010 году прочный фундамент слаженного взаимодействия.

В 2010 году было организовано и проведено 4 заседания совета директоров ОАО «ВГК», на которых были приняты важные решения, связанные с учреждением и началом хозяйственной деятельности Общества, утверждением организационно-штатной структуры Компании, назначением генерального директора ОАО «ВГК» и согласованием назначения его заместителей, был одобрен ряд ключевых сделок с ОАО «РЖД» и дочерними Обществами ОАО «РЖД» по основным производственным договорам Компании, одобрено размещение денежных средств Компании на депозитах в ключевых банках. Принятые решения призваны обеспечить защиту прав акционеров, эффективность управления и прозрачность ведения бизнеса на стадии его становления. В состав совета директоров ОАО «ВГК» вошли менеджеры, имеющие высокую квалификацию в отрасли. Члены совета директоров призваны внести весомый вклад в процесс становления Компании, активно участвуя в принятии решений по стратегическим и текущим вопросам.

В 2011 году одной из основных задач совета директоров, менеджмента, сотрудников ОАО «ВГК» является создание устойчивой клиентоориентированной Компании с прозрачными и качественно выстроенным изнутри бизнес-процессами. Убежден, что вместе мы сумеем решить поставленные задачи, а результаты нашей работы оправдают ожидания акционеров и партнеров, а также внесут существенный вклад в дальнейшее развитие Компании на рынке транспортных услуг России.

**Председатель совета директоров
ОАО «ВГК»**



В.А. Веремеев

ОБРАЩЕНИЕ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА

УВАЖАЕМЫЕ ГОСПОДА!

В соответствии с планом мероприятий структурной реформы на железнодорожном транспорте было создано открытое акционерное общество «Вторая грузовая компания», в управлении которой будет находиться более 180 тыс. вагонов, в том числе 156 414 вагонов инвентарного парка ОАО «РЖД».

ОАО «ВГК» зарегистрировано 24 сентября 2010 года в Екатеринбурге, а с 30 сентября 2010 года Компания начала свою хозяйственную деятельность. Формирование Компании было необходимо для завершения процесса построения полноценного конкурентного рынка в сфере предоставления вагонов под грузовые перевозки в нашей стране.

Основными видами деятельности ОАО «ВГК» являются предоставление собственного подвижного состава под перевозки, оказание транспортно-экспедиционных и иных услуг. Таким образом, Компания позиционируется как универсальный общесетевой оператор грузового подвижного состава. ОАО «ВГК» планирует осуществлять как повагонные, так и маршрутные отправки по всей России. Что касается грузооборота Компании, то его основу составят перевозки угля, руды, минерально-строительных и лесных грузов.

ОАО «ВГК» является дочерним обществом ОАО «РЖД». Уставный капитал ОАО «ВГК» составляет 46,4 млрд рублей. Он будет сформирован путем передачи 156 414 грузовых вагонов ОАО «РЖД» и денежных средств в размере 0,2 млрд рублей.

Общий объем вагонного парка в оперировании ОАО «ВГК» составит 180 142 вагона. Передача вагонного парка в оперирование ОАО «ВГК» будет происходить поэтапно и завершится в III квартале 2011 года.

Построение взаимодействия ОАО «ВГК» и ОАО «РЖД» будет учитывать рыночную специфику деятельности Компании, выражющуюся в первую очередь в высокой ответственности в вопросе обслуживания клиентов. Порядок и условия технического обслуживания и ремонта вагонов, принадлежащих ОАО «ВГК», в депо и на вагоноремонтных заводах холдинга «РЖД» будут определяться едиными правилами, действующими для вагонов всех операторов.

В целом же основная миссия ОАО «ВГК» состоит в обеспечении требуемого количества услуг и организации слаженной работы со всеми участниками железнодорожных перевозок.

В 2011 году Компании предстоит решить целый ряд ключевых задач. В частности, завершить формирование в III квартале 2011 года уставного капитала ОАО «ВГК», а также полностью закончить создание организационно-штатной структуры, включая филиальную сеть.

Кроме того, в нынешнем году необходимо сформировать бизнес-модель в соответствии с утвержденным на совете директоров ОАО «РЖД» бизнес-планом создания и развития ОАО «ВГК» и к концу года достичь целевой доли на рынке предоставления подвижного состава под перевозки грузов не менее чем 18%. Помимо этого, необходимо обеспечить выполнение плановых видов ремонта грузовых вагонов – всего в количестве 78 606 единиц. В том числе деповской ремонт необходимо выполнить 60 486 вагонам (25 530 с продлением срока службы), капитальный ремонт – 18 138 вагонам (15 196 с продлением срока службы).

В рамках взаимодействия с материнской компанией также предстоит решить целый перечень ключевых проблем, в том числе совместно с ОАО «РЖД» и федеральными органами исполнительной власти продолжить проведение комплекса мероприятий по совершенствованию нормативно-правовой основы функционирования рынка грузовых перевозок в условиях завершения формирования конкурентного рынка оперирования подвижным сос-

006

0102

годовой отчет

тавом, а также проводить работы по совершенствованию действующей системы тарифов на грузовые железнодорожные перевозки с учетом создания условий для повышения эффективности использования подвижного состава и ресурсов инфраструктуры железнодорожного транспорта общего пользования.

**Генеральный директор
ОАО «ВГК»**



В.М. Евдокименко



01

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ. ПОЛОЖЕНИЕ В ОТРАСЛИ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ. ПОЛОЖЕНИЕ В ОТРАСЛИ

009

0102

годовой отчет

Полное фирменное наименование:

открытое акционерное общество «Вторая грузовая компания».

Сокращенное фирменное наименование: ОАО «ВГК».

Дата регистрации: 24.09.2010.

Регистрирующий орган: ИФНС России по Железнодорожному району г. Екатеринбурга.

1.1. ГЕОГРАФИЧЕСКОЕ ПОЛОЖЕНИЕ

Место нахождения открытого акционерного общества «Вторая грузовая компания» (далее – ОАО «ВГК», Общество, Компания) – 362013, г. Екатеринбург, ул.Челюскинцев, д.11, тел. (343) 358-43-57.

Сведения о филиалах:

- Московский филиал ОАО «ВГК»:
129090, г. Москва, ул. Каланчевская, д.35.
- Екатеринбургский филиал ОАО «ВГК»:
620013, г. Екатеринбург, ул. Челюскинцев, д.11.

Сведения о представительствах:

- Московское представительство ОАО «ВГК»:
129090, г. Москва, ул. Каланчевская, д.35.

В связи с широкой географией передвижения вагонов компании и необходимостью оперативного координирования взаимодействия Компании с владельцем инфраструктуры, перевозчиком и грузоотправителями по вопросам погрузки/разгрузки вагонов, а также передвижения и ремонта вагонов Компании ОАО «ВГК» планирует создание широкой филиальной сети на территории Российской Федерации.

Филиальная сеть ОАО «ВГК» создается для решения следующих основных задач:

- контроль эксплуатации вагонного парка ОАО «ВГК»;
- контроль ремонта и обслуживания вагонов ОАО «ВГК»;
- увеличение продаж услуг ОАО «ВГК»;
- коммерческая работа с локальными грузоотправителями.

Количество и месторасположение филиалов ОАО «ВГК» зависит от распределения грузопотоков в вагонах Компании по сети железных дорог. Распределение грузооборота определяет необходимость создания филиалов ОАО «ВГК» на 14 железных дорогах, на каждой из которых осуществляется значительный объем погрузо-разгрузочных работ в вагонах Компании.

Оптимальным местом размещения центральных офисов филиалов являются города, в которых расположены центральные администрации железных дорог, что позволит оперативно координировать деятельность компании с владельцем инфраструктуры и перевозчиком:

- Октябрьская железная дорога (г. Санкт-Петербург)
- Московская (г. Москва)
- Горьковская (г. Нижний Новгород)
- Северная (г. Ярославль)

- Северо-Кавказская (г. Ростов-на-Дону)
- Юго-Восточная (г. Воронеж)
- Приволжская (г. Саратов)
- Куйбышевская (г. Самара)
- Свердловская (г. Екатеринбург)
- Южно-Уральская (г. Челябинск)
- Западно-Сибирская (г. Новосибирск)
- Красноярская (г. Красноярск)
- Восточно-Сибирская (г. Иркутск)
- Дальневосточная (г. Хабаровск)

1.2. КРАТКАЯ ИСТОРИЯ

Создание ОАО «ВГК» предусмотрено Планом мероприятий структурной реформы на железнодорожном транспорте от 28.05.2010.

- **26 августа 2010 года** совет директоров ОАО «РЖД» принял решение о создании дочернего Общества в сфере грузовых перевозок – ОАО «ВГК» – с уставным капиталом 46,4 млрд рублей;
- **23 сентября 2010 года** состоялось собрание учредителей ОАО «ВГК», на котором были приняты решения об учреждении ОАО «ВГК», об избрании совета директоров, генерального директора и ревизионной комиссии ОАО «ВГК»;
- **24 сентября 2010 года** ОАО «ВГК» зарегистрировано за основным государственным регистрационным номером 1106659010600 инспекцией Федеральной налоговой службы России по Железнодорожному району г. Екатеринбурга;
- **08 октября 2010 года** совет директоров ОАО «ВГК» утвердил решение о выпуске и отчет об итогах выпуска ценных бумаг – обыкновенных именных бездокументарных акций ОАО «ВГК» в количестве 46 367 756 108 штук номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая, размещаемых путем распределения акций среди учредителей при учреждении Общества;
- **14 декабря 2010 года** ФСФР России произведена государственная регистрация выпуска и отчета об итогах выпуска ценных бумаг – обыкновенных именных бездокументарных акций ОАО «ВГК» в количестве 46 367 756 108 штук номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая, размещаемых путем распределения акций среди учредителей при учреждении Общества. Выпуску присвоен государственный регистрационный номер 1-01-55473-Е от 14.12.2010.

1.3. ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА

Организационная структура ОАО «ВГК» в целевом состоянии будет включать:

- аппарат управления;
- Московское представительство;
- филиалы и обособленные подразделения.

Задачей аппарата управления является:

- общее руководство деятельностью Общества;
- принятие стратегических решений;
- работа с ключевыми клиентами;
- планирование и контроль деятельности Общества.

Создание филиальной сети обусловлено широкой географией передвижения вагонов Общества и необходимостью оперативного контроля эксплуатации вагонного парка ОАО «ВГК», ремонта и обслуживания вагонов, а также увеличением продаж услуг.

Организационная структура ОАО «ВГК» на 31.12.2010.



К концу 2011 года будет сформирована филиальная сеть из 14 филиалов.

1.4. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

Общество начало вести самостоятельную хозяйственную деятельность 30 сентября 2010 года.

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЯ	ЕД. ИЗМ.	ФАКТ 2010
Вагонный парк на 31.12.2010	ед.	60 821
Средний рабочий парк	ед.	50 617
Выручка	млн. руб.	3 862
Расходы	млн. руб.	1 545
Прибыль от продаж	млн. руб.	2 317
Рентабельность продаж	%	60,0
Чистая прибыль	млн. руб.	1 790
Рентабельность по чистой прибыли	%	46,4

1.5. КОНКУРЕНТНОЕ ОКРУЖЕНИЕ И ФАКТОРЫ РИСКА

Создание ОАО «ВГК» является завершающим этапом формирования конкурентной среды на железнодорожном транспорте. Однако начало хозяйственной деятельности Общества охарактеризовалось некоторыми особенностями. С начала хозяйственной деятельности и до конца 2010 года было передано в оплату уставного капитала Общества 60 821 полуwagon инвентарного парка ОАО «РЖД». Наполнение уставного капитала ОАО «ВГК» производилось путем передачи вагонов, уже сданных ранее ОАО «РЖД» в аренду третьим лицам, с фактической заменой арендодателя. Таким образом, Общество стало правопреемником по договорам аренды. Данная технология наполнения уставного капитала позволила начать деятельность Общества, избежав технологических и экономических рисков и обеспечив «плавное» вхождение в рынок транспортных услуг. Кроме того, такая технология дала возможность начать формирование производственно-коммерческой структуры Общества. Как следствие, Общество на начальном этапе хозяйственной деятельности не занималось операторской деятельностью.

В сложившейся ситуации конкурентами Общества выступали лизинговые компании, которые также предоставляли полуваагоны в аренду операторским компаниям. Однако бизнес-модели лизинговых компаний отличаются от бизнес-модели Общества на начальном этапе хозяйственной деятельности. Лизинговые компании заключают долгосрочные договоры с операторскими компаниями, что продиктовано спецификой производственного и финансового планов.

Отношения же между Обществом и арендаторами formalизованы в рамках договоров аренды со сроком один квартал, что позволяет Обществу при обеспечении готовности ресурсов начать самостоятельное оперирование, а также гибко и своевременно реагировать на изменения рынка.

Таким образом, выбрав технологию передачи в аренду подвижного состава и заключив краткосрочные договоры с операторами железнодорожного подвижного состава, Общество снизило риск вступления в острую конкурентную борьбу в сфере операторских услуг на начальном этапе своей хозяйственной деятельности.

Ценовой риск

С целью предотвращения увеличения тарифной нагрузки на грузоотправителей Общество не пересматривало уровень ставки аренды и оставил его на уровне, установленном ОАО «РЖД».

013

годовой отчет
2010



02

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

2. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

2.1. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

014

годовой отчет
2014

Корпоративное управление в ОАО «ВГК» основано на подлинном уважении прав и соблюдении законных интересов его акционеров, способствует эффективной деятельности Общества, в том числе увеличению стоимости активов, поддержанию финансовой стабильности и прибыльности Общества и как следствие – повышению рыночной капитализации Компании.

2.1.1. Основные принципы корпоративного управления

Защита и гарантия реализации законных прав акционеров

- Право на собственность. Акционерам обеспечен надежный и эффективный способ учета прав собственности на акции: ведение реестра владельцев именных ценных бумаг ОАО «ВГК» планируется передать независимому и авторитетному профессиональному регистратору – закрытому акционерному обществу «Регистраторское общество «СТАТУС».
- Право на участие в управлении. Акционеры активно участвуют в управлении Обществом путем принятия решений по наиболее важным вопросам деятельности на общем собрании акционеров.
- Право на получение дохода. Акционеры имеют право участвовать в прибыли Общества (выплата дивидендов).
- Право на получение информации. Акционеры регулярно и своевременно получают полную и достоверную информацию об Обществе.

Подотчетность акционерам

Органы управления ОАО «ВГК» подотчетны акционерам и несут ответственность за не-надлежащее исполнение своих обязанностей. Генеральный директор ОАО «ВГК» – подотчетен совету директоров Общества:

- совет директоров избирает генерального директора и обеспечивает контроль за его деятельностью;
- генеральный директор регулярно отчитывается перед советом директоров о результатах деятельности Общества;
- совмещение генеральным директором должностей в органах управления других организаций, а также иных оплачиваемых должностей в других организациях допускается только с согласия совета директоров;
- генеральный директор действует от имени ОАО «ВГК» с учетом ограничений, предусмотренных законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и решениями совета директоров в соответствии с финансово-хозяйственным планом Общества.

Прозрачность и информационная открытость

ОАО «ВГК» последовательно внедряет передовую практику корпоративного управления, основанную на принципах прозрачности, доступности, эффективности, своевременности, полноты и достоверности предоставления информации на всех уровнях:

- Общество ведет постоянный информационный обмен с акционерами, регулирующими органами и заинтересованными организациями;
- в целях обеспечения прозрачности внешний аудит Общества осуществляется авторитетным независимым аудитором – ЗАО «БДО»;
- раскрытие информации по корпоративному управлению и открытости Общества осуществляется ЗАО «Интерфакс» (информационный ресурс, уполномоченный ФСФР России), а также на странице Общества в сети Интернет.

2.1.2. Сведения о соблюдении Кодекса корпоративного поведения

Общество в своей деятельности руководствуется принципами корпоративного управления, а также основными положениями Кодекса корпоративного поведения, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации от 28.11.2001 (Протокол №49) и рекомендованного к применению распоряжением ФКЦБ от 04.04.2002 № 421/р «О рекомендации к применению Кодекса корпоративного поведения».

2.1.3. Планы Общества по улучшению качества корпоративного управления

В 2011 году ОАО «ВГК» планирует продолжить работу по улучшению качества корпоративного управления путем:

- повышения эффективности деятельности Общества за счет совершенствования системы подотчетности, управления рисками и механизмов внутреннего контроля;
- реализации информационной политики и своевременному раскрытию информации;
- формирования репутационного капитала Компании и как следствие – повышения доверия действующих и потенциальных контрагентов и партнеров;
- создания комитетов при совете директоров Общества, в том числе комитет по аудиту;
- совершенствования внутренних нормативных документов и стандартов подготовки материалов для рассмотрения общим собранием акционеров и на заседаниях совета директоров Общества;
- утверждения фирменного стиля Общества.

ОАО «ВГК» намерено последовательно внедрять передовую практику корпоративного управления, основанную на принципах прозрачности, доступности, эффективности, своевременности, полноты и достоверности информации на всех уровнях.

2.2. АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ

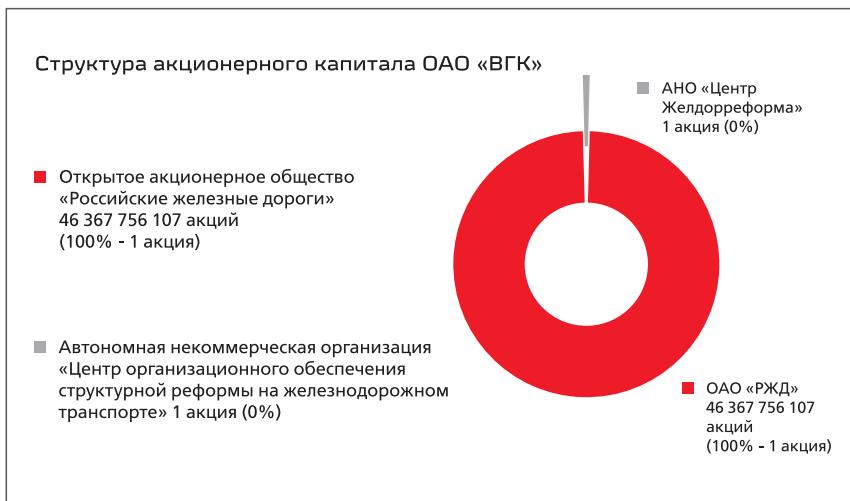
Уставный капитал ОАО «ВГК» состоит из 46 367 756 108 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая, что составляет 46 367 756 108 рублей. Акции размещены путем распределения среди учредителей при учреждении Общества. Оплата акций производится денежными средствами и имуществом в виде грузовых вагонов ОАО «РЖД». Государственная регистрация выпуска ценных бумаг и отчета об итогах выпуска ценных бумаг ОАО «ВГК» произведена Федеральной службой по финансовым рынкам Российской Федерации 14 декабря 2010 года. Выпуску присвоен государственный регистрационный номер: 1-01-55473-Е от 14.12.2010.

2.2.1. Сведения об акционерах

- Открытое акционерное общество «Российские железные дороги» (ОАО «РЖД»);
- Автономная некоммерческая организация «Центр организационного обеспечения структурной реформы на железнодорожном транспорте» (АНО «Центр Желдорреформа»).

НАИМЕНОВАНИЕ АКЦИОНЕРА	СВЕДЕНИЯ О ГОСРЕГИСТРАЦИИ	МЕСТО НАХОЖДЕНИЯ	КОЛИЧЕСТВО ПРИНАДЛЕЖАЩИХ АКЦИЙ, ШТ.	ДОЛЯ В УСТАВНОМ КАПИТАЛЕ, %
ОАО «РЖД»	ОГРН: 1037739877295 от 23.09.2003 Регистрирующий орган: Межрайонная инспекция МНС России № 39 по г. Москве	107174, г. Москва, ул. Новая Басманская, д.2	46 367 756 107	100% – 1 акция
АНО «Центр Желдор- реформа»	ОГРН: 1057746170250 от 07.02.2005 Регистрирующий орган: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве	105064, г. Москва, Гороховский переулок, д.6/1, стр.1	1	0% (1 акция)

2.2.2. Структура акционерного капитала



2.3. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ

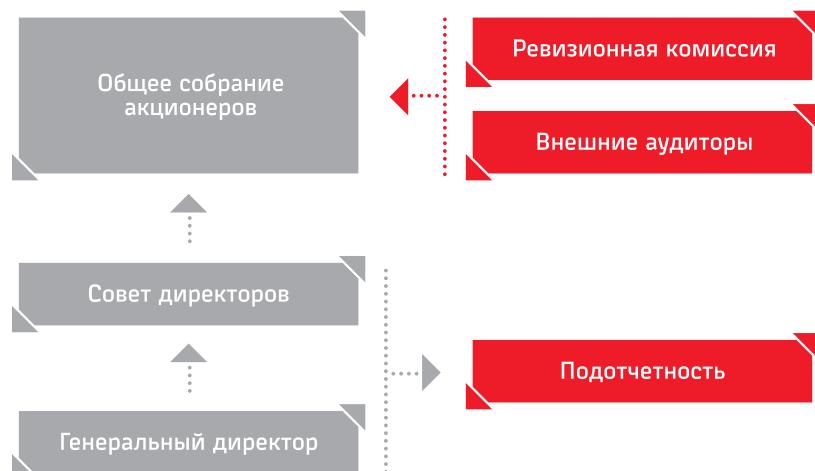
2.3.1. Структура органов управления

В Обществе созданы органы управления и контроля, обеспечивающие эффективность процессов корпоративного управления:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор;
- Ревизионная комиссия.

Кроме того, общество привлекает авторитетных и независимых внешних аудиторов для проверки финансово-хозяйственной деятельности.

Структура органов управления



Общее собрание акционеров – является высшим органом управления Общества, обеспечивающим участие акционеров в управлении и распределении прибыли Компании. Акционеры ОАО «ВГК», являясь собственниками Общества, осуществляют права, связанные с участием в управлении Общества, путем принятия решений на общем собрании акционеров. Компетенция, порядок созыва, подготовки и проведения общего собрания акционеров ОАО «ВГК» определяются Уставом Общества.

В 2010 году состоялось собрание учредителей ОАО «ВГК», на котором были приняты следующие решения:

ДАТА	РЕШЕНИЕ
23.09.2010	<ol style="list-style-type: none">1. Заключение договора о создании ОАО «ВГК».2. Учреждение ОАО «ВГК».3. Утверждение Устава ОАО «ВГК».4. Утверждение денежной оценки имущества, вносимого в оплату уставного капитала ОАО «ВГК».5. Избрание совета директоров ОАО «ВГК».6. Избрание генерального директора ОАО «ВГК».7. Избрание ревизионной комиссии ОАО «ВГК».

Совет директоров – обеспечивает общее руководство деятельностью Общества и действует на основе норм, определенных законодательством Российской Федерации, Уставом ОАО «ВГК».

23 сентября 2010 года решением собрания учредителей ОАО «ВГК» совет директоров Общества был избран в количестве 9 человек в следующем составе:

- Валерий Анатольевич Веремеев
- Тамара Васильевна Андранович
- Алексей Юрьевич Давыдов
- Виталий Михайлович Евдокименко
- Евгений Анатольевич Ковырнов
- Сергей Михайлович Колесников
- Александр Федорович Комиссаров
- Анатолий Леонидович Кужель
- Рамиль Зуфарович Талипов

Информация о членах совета директоров ОАО «ВГК»

ВАЛЕРИЙ АНАТОЛЬЕВИЧ ВЕРЕМЕЕВ ПРЕДСЕДАТЕЛЬ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ



Родился в 1976 г.

В 1998 г. окончил Московский государственный университет путей сообщения (МИИТ), в 2004 г. окончил Российскую академию госслужбы при Президенте Российской Федерации.

С 2005 по 2006 г. – первый заместитель начальника Департамента экономического прогнозирования и стратегического развития ОАО «РЖД».

С 2006 г. по н/в – начальник Департамента экономической конъюнктуры и стратегического развития ОАО «РЖД».

Является членом совета директоров ЗАО «Компания ТрансТелеКом», ОАО «КРП-Инвест», ОАО «Первая грузовая компания», ОАО «ТрансКредитБанк», ОАО «Федеральная пассажирская компания», ЗАО «Южно-Кавказская железная дорога».

С 2010 г. – член совета директоров ОАО «ВГК».

Сделки с ОАО «ВГК» в отчетном периоде не совершались.

Иски в отчетном периоде не предъявлялись.

Доля участия в уставном капитале ОАО «ВГК» отсутствует.

РАМИЛЬ ЗУФАРОВИЧ ТАЛИПОВ

Родился в 1959 г.

В 1981 г. окончил Новосибирский государственный университет.

С 2003 по 2010 г. – первый заместитель начальника Департамента корпоративного строительства и реформирования ОАО «РЖД».

С 2010 по н/в – начальник Департамента корпоративного строительства и реформирования ОАО «РЖД».

Является членом совета директоров ООО «ЧОП «РЖД-ОХРАНА».

С 2010 г. – член совета директоров ОАО «ВГК».

Сделки с ОАО «ВГК» в отчетном периоде не совершались.

Иски в отчетном периоде не предъявлялись.

Доля участия в уставном капитале ОАО «ВГК» отсутствует.

АЛЕКСЕЙ ЮРЬЕВИЧ ДАВЫДОВ

Родился в 1971 г.

В 1993 г. окончил Санкт-Петербургский инженерно-экономический институт, в 1999 г. окончил Санкт-Петербургский университет.

С 2005 по 2006 г. – директор Дирекции по экономике и финансированию производства ОАО «Силовые машины».

С 2006 по 2010 г. – начальник Департамента «Казначейство» ОАО «РЖД».

С 2010 г. по н/в – начальник Департамента управления дочерними и зависимыми Обществами ОАО «РЖД».

Является членом совета директоров ОАО «БэтЭлТранс», ОАО «Центр по перевозке грузов в контейнерах «ТрансКонтейнер», ОАО «Росжелстрой», ОАО «Желдорреммаш», ОАО «Зарубегода». С 2010 г. – член совета директоров ОАО «ВГК». Сделки с ОАО «ВГК» в отчетном периоде не совершались. Иски в отчетном периоде не предъявились. Доля участия в уставном капитале ОАО «ВГК» отсутствует.

ЕВГЕНИЙ АНАТОЛЬЕВИЧ КОВЫРНОВ

Родился в 1957 г. В 1981 г. окончил Ташкентский институт инженеров железнодорожного транспорта. В настоящее время занимает должность заместителя начальника Департамента корпоративных финансов ОАО «РЖД». Является членом совета директоров ОАО «Рефсервис», ОАО «РейлТрансАвто», ОАО «АК «Железные дороги Якутии». С 2010 г. – член совета директоров ОАО «ВГК». Сделки с ОАО «ВГК» в отчетном периоде не совершались. Иски в отчетном периоде не предъявились. Доля участия в уставном капитале ОАО «ВГК» отсутствует.

ВИТАЛИЙ МИХАЙЛОВИЧ ЕВДОКИМЕНКО

Родился в 1962 г. В 1984 г. окончил Ростовский институт инженеров железнодорожного транспорта. С 2004 по 2010 г. – заместитель руководителя Федеральной службы по тарифам. 2010 г. – старший советник президента ОАО «РЖД». С 2010 г. по н/в – генеральный директор и член совета директоров ОАО «ВГК». Сделки с ОАО «ВГК» в отчетном периоде не совершались. Иски в отчетном периоде не предъявились. Доля участия в уставном капитале ОАО «ВГК» отсутствует.

ТАМАРА ВАСИЛЬЕВНА АНДРАНОВИЧ

Родилась в 1957 г. В 1979 г. окончила Новосибирский институт железнодорожного транспорта. С 2005 г. по н/в – заместитель начальника Департамента планирования и бюджетирования ОАО «РЖД». Является членом совета директоров ООО «ЧОП «РЖД-ОХРАНА». С 2010 г. – член совета директоров ОАО «ВГК». Сделки с ОАО «ВГК» в отчетном периоде не совершались. Иски в отчетном периоде не предъявились. Доля участия в уставном капитале ОАО «ВГК» отсутствует.

АНАТОЛИЙ ЛЕОНИДОВИЧ КУЖЕЛЬ

Родился в 1958 г.

В 1980 г. окончил Днепропетровский институт инженеров железнодорожного транспорта.

С 2006 по 2009 г. – заместитель начальника департамента управления перевозками ОАО «РЖД».

С 2009 по 2010 г. – первый заместитель начальника Центральной дирекции управления движением – филиала ОАО «РЖД».

С 06.2010 по н/в – начальник управления движения Центральной дирекции управления движением – филиала ОАО «РЖД».

С 2010 г. – член совета директоров ОАО «ВГК».

Сделки с ОАО «ВГК» в отчетном периоде не совершались.

Иски в отчетном периоде не предъявились.

Доля участия в уставном капитале ОАО «ВГК» отсутствует.

СЕРГЕЙ МИХАЙЛОВИЧ КОЛЕСНИКОВ

Родился в 1965 г.

В 1998 г. окончил Самарский институт инженеров железнодорожного транспорта.

С 2006 по 2007 г. – начальник Дорожного центра фирменного транспортного обслуживания – структурного подразделения Куйбышевской железной дороги – филиала ОАО «РЖД».

С 2007 по 2008 г. – заместитель начальника Департамента управления перевозками ОАО «РЖД».

С 2008 по 2009 г. – первый заместитель генерального директора Центра фирменного транспортного обслуживания – структурного подразделения ОАО «РЖД».

С 2009 г. по н/в – первый заместитель генерального директора Центра фирменного транспортного обслуживания – филиала ОАО «РЖД».

С 2010 г. – член совета директоров ОАО «ВГК».

Сделки с ОАО «ВГК» в отчетном периоде не совершались.

Иски в отчетном периоде не предъявились.

Доля участия в уставном капитале ОАО «ВГК» отсутствует.

АЛЕКСАНДР ФЕДОРОВИЧ КОМИССАРОВ

Родился в 1964 г.

В 1986 г. окончил Белорусский институт инженеров железнодорожного транспорта.

С 2005 г. по н/в – главный инженер Департамента вагонного хозяйства ОАО «РЖД».

С 2010 г. – член совета директоров ОАО «ВГК».

Сделки с ОАО «ВГК» в отчетном периоде не совершались.

Иски в отчетном периоде не предъявились.

Доля участия в уставном капитале ОАО «ВГК» отсутствует.

В 2010 году было проведено 4 заседания совета директоров Общества, в том числе одно заседание в очной форме путем совместного присутствия и три – в заочной форме путем заполнения опросных листов для голосования. Информация о заседаниях совета директоров ОАО «ВГК» в 2010 году приведена в Приложении №1.

Наиболее значимые решения, принятые советом директоров в 2010 году

ДАТА	РЕШЕНИЕ
08.10.2010	<ol style="list-style-type: none">Избраны председатель, заместитель председателя совета директоров Общества.Определены условия трудового договора с генеральным директором Общества.Утверждены Решение о выпуске акций, Отчет об итогах выпуска акций Общества, размещенных путем распределения среди учредителей, при учреждении Общества.Утверждена организационно-штатная структура Общества
22.10.2010	Одобрены сделки Общества с ОАО «РЖД» и с дочерними и зависимыми Обществами ОАО «РЖД», в совершении которых имелась заинтересованность (перевозка грузов, открытие банковских счетов и осуществление расчетных и валютных операций, ремонт и техническое обслуживание подвижного состава; общехозяйственные сделки)
27.10.2010	Согласованы назначения лиц на должности руководящего состава Общества: <ul style="list-style-type: none">заместителя генерального директора по экономике и финансам Д.О. Еремеева;заместителя генерального директора по коммерции и производству И.В. Дудинского;заместителя генерального директора по техническому развитию – главного инженера С.И. Порядина;главного бухгалтера Н.В. Проскуры;директора по правовым вопросам Р.С. Андропова
07.12.2010	<ol style="list-style-type: none">Одобрены сделки Общества с ключевыми банками, в совершении которых имелась заинтересованность.Одобрены сделки Общества с ключевыми банками, предметом которых являлось имущество, стоимость которого составляло от 5 до 25 процентов балансовой стоимости активов Общества

Информация об участии в заседаниях членов совета директоров в 2010 году

ЧЛЕН СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ	УЧАСТИЕ В ОЧНЫХ ЗАСЕДАНИЯХ	УЧАСТИЕ В ЗАОЧНЫХ ЗАСЕДАНИЯХ
В.А. Веремеев	1	3
Т.В. Андранович	–	3
А.Ю. Давыдов	1	3
В. М. Евдокименко	1	3
Е.А. Ковырнов	1	3
С.М. Колесников	1	3
А.Ф. Комиссаров	1	3
А.Л. Кужель	1	3
Р.З. Талипов	1	3

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган) – осуществляет руководство текущей деятельностью и подотчетен общему собранию акционеров и совету директоров Общества.

Генеральным директором ОАО «ВГК» является Виталий Михайлович Евдокименко.



Родился в 1962 г.
В 1984 г. окончил Ростовский институт инженеров железнодорожного транспорта.
С 2004 по 2010 г. – заместитель руководителя Федеральной службы по тарифам.
2010 г. – старший советник президента ОАО «РЖД».
С 2010 г. по н/в – генеральный директор и член совета директоров ОАО «ВГК».

Ревизионная комиссия – постоянно действующий орган внутреннего контроля, осуществляющий регулярный надзор за финансово-хозяйственной деятельностью Компании. Ревизионная комиссия действует на основании Устава ОАО «ВГК» и проводит проверку деятельности Общества на предмет ее соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу и внутренним документам Общества. Количественный состав ревизионной комиссии ОАО «ВГК» – 3 человека. Ревизионная комиссия действует в интересах акционеров и избирается общим собранием акционеров на срок до следующего общего собрания акционеров Общества.

23 сентября 2010 года решением общего собрания учредителей ОАО «ВГК» ревизионная комиссия ОАО «ВГК» была избрана в следующем составе:

Борис Анатольевич Аксенов

Заместитель начальника Департамента бухгалтерского учета бухгалтерской службы ОАО «РЖД».

Сделки с ОАО «ВГК» в отчетном периоде не совершались.

Иски в отчетном периоде не предъявлялись.

Доля участия в уставном капитале ОАО «ВГК» отсутствует.

Людмила Анатольевна Булгакова

Главный специалист департамента корпоративных финансов ОАО «РЖД».

Сделки с ОАО «ВГК» в отчетном периоде не совершались.

Иски в отчетном периоде не предъявлялись.

Доля участия в уставном капитале ОАО «ВГК» отсутствует.

Олег Борисович Иванов

Начальник Центра «Желдорконтроль» – структурного подразделения ОАО «РЖД».

Сделки с ОАО «ВГК» в отчетном периоде не совершались.

Иски в отчетном периоде не предъявлялись.

Доля участия в уставном капитале ОАО «ВГК» отсутствует.

Внешний аудит – в целях обеспечения соблюдения установленного порядка ведения бухгалтерского учета, соответствия хозяйственных и финансовых операций законодательству Российской Федерации, полноты и достоверности отражения показателей деятельности в финансовой отчетности ОАО «ВГК», а также в соответствии с требованиями Российского законодательства привлекалась к работе внешняя аудиторская компания.

Для проведения аудита финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ по решению общего собрания акционеров, была привлечена компания: закрытое акционерное общество «БДО».

Критерии определения и размер вознаграждений лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа, членов совета директоров Общества

Вознаграждение (компенсация расходов) лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа ОАО «ВГК» (генеральный директор), в отчетном году определялось условиями Трудового договора, заключаемого с генеральным директором ОАО «ВГК».

Вознаграждения (компенсации расходов) членов Совета директоров ОАО «ВГК» по результатам отчетного года не выплачивались.

2.4. ДОЧЕРНИЕ И ЗАВИСИМЫЕ ОБЩЕСТВА

ОАО «ВГК» не имеет дочерних и зависимых обществ.

2.5. СУЩЕСТВЕННЫЕ ФАКТЫ

В 2010 году имели место следующие существенные факты:

08 октября 2010 года

(Протокол №1 от 08.10.2010)

Совет директоров утвердил решение о выпуске и отчет об итогах выпуска ценных бумаг – обыкновенных именных бездокументарных акций ОАО «ВГК» в количестве 46 367 756 108 штук номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая, размещаемых путем распределения акций среди учредителей при учреждении Общества.

14 декабря 2010 года

ФСФР России произведена государственная регистрация выпуска и отчета об итогах выпуска ценных бумаг – обыкновенных именных бездокументарных акций ОАО «ВГК» в количестве 46 367 756 108 штук номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая, размещаемых путем распределения акций среди учредителей при учреждении Общества. Выпуску присвоен государственный регистрационный номер 1-01-55473-Е от 14.12.2010.

2.6. ПЕРЕЧЕНЬ СДЕЛОК, СОВЕРШЕННЫХ В СООТВЕТСТВИИ С ГЛАВАМИ X, XI ФЕДЕРАЛЬНОГО ЗАКОНА «ОБ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВАХ»

2.6.1. Перечень совершенных Обществом сделок, признаваемых в соответствии с главой X Федерального закона «Об акционерных Обществах» крупными сделками

Сделки, признаваемые в соответствии с главой X Федерального закона «Об акционерных Обществах» крупными сделками, ОАО «ВГК» в отчетном году не совершались.

2.6.2. Перечень совершенных Обществом сделок, признаваемых в соответствии с главой XI Федерального закона «Об акционерных Обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность

■ Заключение сделок, связанных с перевозкой грузов

Стороны сделок: ОАО «ВГК» (Заказчик) и ОАО «РЖД» (Исполнитель).

Размер сделок: не более 460 млн руб.

Предмет сделок (договоров): перевозка грузов, предусматривающая оплату железнодорожного тарифа, иные услуги, связанные с перевозкой грузов, организация расчетов за услуги, оказываемые перевозчиком, организация отстоя железнодорожного подвижного состава, услуги по подаче/уборке вагонов, осуществление маневровых работ с подвижным составом, агентирование транзитных грузов, оказание услуг, связанных с таможенным оформлением,

транспортно-экспедиционные и агентские услуги, связанные с перевозкой грузов, услуги по обработке подвижного состава, предоставление подъездных путей для отстоя подвижного состава, погрузочно-разгрузочные работы и иные услуги по обработке и хранению грузов.

Основание возникновения заинтересованности: ОАО «РЖД» является заинтересованным лицом в совершении сделок как акционер, владеющий более чем 20% голосующих акций ОАО «ВГК».

Орган управления Общества, принявший решение об одобрении сделок: совет директоров ОАО «ВГК».

Дата принятия соответствующего решения: 22.10.2010 (Протокол № 2 от 22.10.2010).

■ Заключение сделок, связанных с ремонтом и техническим обслуживанием подвижного состава

Стороны сделок: ОАО «ВГК» (Заказчик) и ОАО «РЖД» (Исполнитель).

Размер сделок: не более 460 млн руб.

Предмет сделок (договоров): ремонт и техническое обслуживание подвижного состава, поставка запасных частей, транспортировка и хранение запасных частей и вагонов.

Основание возникновения заинтересованности: ОАО «РЖД» является заинтересованным лицом в совершении сделок как акционер, владеющий более чем 20% голосующих акций ОАО «ВГК».

Орган управления Общества, принявший решение об одобрении сделок: совет директоров ОАО «ВГК».

Дата принятия соответствующего решения: 22.10.2010 (Протокол № 2 от 22.10.2010).

■ Заключение общехозяйственных сделок

Стороны сделок: ОАО «ВГК» (Заказчик), ОАО «РЖД» (Исполнитель), ЗАО «Компания «ТрансТелеКом» (Исполнитель), ЗАО «ЧОП «РЖД-ОХРАНА» (Исполнители).

Размер сделок: не более 460 млн руб. по каждому контрагенту.

Предмет сделок (договоров): оказание услуг по коммунальному обслуживанию, электроснабжению, отоплению, водоснабжению, услуги по охране, предоставление информационных услуг и услуг связи.

Основание возникновения заинтересованности: ОАО «РЖД» является заинтересованным лицом в совершении сделок как акционер, владеющий более чем 20% голосующих акций ОАО «ВГК».

ЗАО «Компания «ТрансТелеКом» и ЗАО «ЧОП «РЖД-ОХРАНА» являются заинтересованными лицами в совершении сделок, так как входят в одну группу лиц ОАО «ВГК».

Орган управления Общества, принявший решение об одобрении сделки: совет директоров ОАО «ВГК».

Дата принятия соответствующего решения: 22.10.2010 (Протокол № 2 от 22.10.2010).

■ Заключение сделок, связанных с открытием банковских счетов и осуществлением расчетных и валютных операций

Стороны сделок: ОАО «ВГК» (Клиент) и ОАО «ТрансКредитБанк» (Банк).

Размер сделок: согласно тарифам Банка, но не более 2% от балансовой стоимости активов Общества.

Предмет сделок (договоров): открытие банковских счетов и осуществление расчетных и валютных операций.

Основание возникновения заинтересованности: ОАО «РЖД» является заинтересованным лицом в совершении сделок как акционер, владеющий более чем 20% голосующих акций Общества, и его аффилированное лицо (Банк) является второй стороной сделок. Председатель совета директоров ОАО «ВГК» – В.А. Веремеев одновременно является членом совета директоров Банка.

Орган управления Общества, принявший решение об одобрении сделок: совет директоров ОАО «ВГК».

Дата принятия соответствующего решения: 22.10.2010 (Протокол № 2 от 22.10.2010).

■ **Заключение договора банковского вклада (депозита)**

Стороны сделки: ОАО «ВГК» (Вкладчик) и

ОАО «ТрансКредитБанк» (Банк)

Размер сделки: 400 млн руб.

Предмет договора: Банк обязуется принять от Вкладчика денежную сумму (вклад), возвратить сумму вклада и выплатить проценты на нее в порядке, предусмотренном договором банковского вклада (депозита).

Срок договора: от 1 до 365 дней со дня поступления суммы вклада в Банк.

Основание возникновения заинтересованности: ОАО «РЖД» является заинтересованным лицом в совершении сделки как акционер, владеющий более чем 20% голосующих акций Общества, и его аффилированное лицо (Банк) является второй стороной сделки. Председатель совета директоров ОАО «ВГК» – В.А. Веремеев одновременно является членом совета директоров Банка.

Орган управления Общества, принявший решение об одобрении сделки: совет директоров ОАО «ВГК».

Дата принятия соответствующего решения: 07.12.2010 (Протокол № 4 от 07.12.2010).

■ **Заключение договора банковского вклада (депозита)**

Стороны сделки: ОАО «ВГК» (Вкладчик) и ОАО «Банк ВТБ» (Банк)

Размер сделки: 400 млн руб.

Предмет договора: Банк обязуется принять от Вкладчика денежную сумму (вклад), возвратить сумму вклада и выплатить проценты на нее в порядке, предусмотренном договором банковского вклада (депозита).

Срок договора: от 1 до 365 дней со дня поступления суммы вклада в Банк.

Основание возникновения заинтересованности: ОАО «РЖД» является заинтересованным лицом в совершении сделки как акционер, владеющий более чем 20% голосующих акций Общества, аффилированное лицо которого занимает должность в органах управления Банка (член совета директоров ОАО «РЖД» – М.В. Кузовлев одновременно является членом Правления Банка, который является второй стороной в сделке).

Орган управления Общества, принявший решение об одобрении сделки: совет директоров ОАО «ВГК».

Дата принятия соответствующего решения: 07.12.2010 (Протокол № 4 от 07.12.2010).



028

годовой отчет
2010

03

ОСНОВНЫЕ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

3. ОСНОВНЫЕ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

Основными задачами 2010 года стали:

- реализация мероприятий, связанных с началом хозяйственной деятельности в соответствие с бизнес-планом;
- создание производственно-коммерческой инфраструктуры;
- обеспечение технологической устойчивости перевозочного процесса сети железных дорог.

В связи с особенностью начала деятельности Общества основным направлением деятельности в отчетном периоде было предоставление подвижного состава в аренду третьим лицам.

3.1. ФОРМИРОВАНИЕ УСТАВНОГО КАПИТАЛА

В соответствии с учредительным договором создания ОАО «ВГК» от 23 сентября 2010 г.

№ 2010-03 в оплату уставного капитала Общества должно быть передано:

- 156 414 вагонов, включая 114 763 полувагона, 26 545 крытых вагонов, 10 819 платформ и 4287 прочих вагонов на сумму 46 168 млн рублей;
- денежная составляющая 200 млн руб. (полностью оплачена 30.09.2010).

Общее количество полувагонов, переданных в оплату уставного капитала по состоянию на 31 декабря 2010 г., составило 60 821 ед. (52,3% всех полувагонов и 38,9% всех вагонов) на сумму 24 982 млн рублей.

Уставный капитал на 31.12.2010 сформирован на 54,3%.

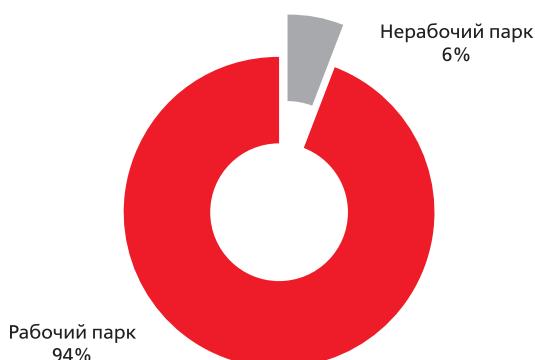
Полностью уставный капитал Общества будет сформирован в 2011 году.

3.2. ВАГОННЫЙ ПАРК

На конец 2010 г. вагонный парк ОАО «ВГК» состоял из 60 821 полувагона, из которых 53 300 единиц переданы Обществу 30.09.2010, 690 полувагонов – 30.11.2010, 6 831 – 29.12.2010, что составляет 63,2% от запланированного бизнес-планом вагонного парка.

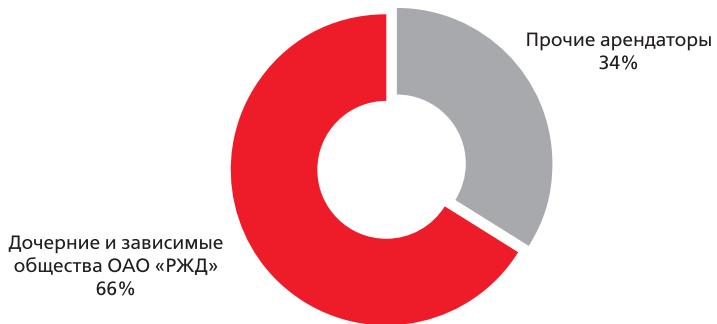
Средний рабочий парк Общества в 2010 году составил 50 617 полувагонов.

В связи с передачей ОАО «ВГК» вагонов с высокой степенью изношенности в 2010 году доля нерабочего подвижного состава в структуре вагонного парка составила 6%.

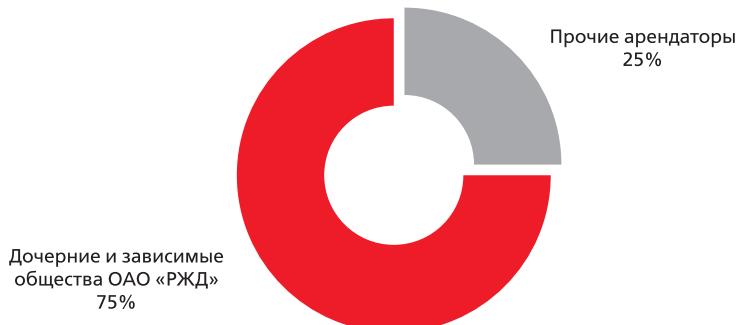


3.3. ОСНОВНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Распределение подвижного состава в аренде относительно принадлежности арендаторов к холдингу ОАО «РЖД»



Структура доходов по основной деятельности



Самостоятельное оперирование ОАО «ВГК» собственным подвижным составом планируется начать в I квартале 2011 года.

031

годовой отчет
2010



04

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОЙ И ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2010 ГОД

4. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОЙ И ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2010 ГОД

4.1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА

Учетная политика Общества на 2010 год подготовлена в соответствии с действующими правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ), и утверждена приказом от 1 октября 2010г. № 5/3.

032

0102
годовой отчет

4.1.1. Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 12 декабря 2005 года № 147н (с учетом изменений и дополнений).

Сроки полезного использования объектов основных средств определяются:

- по объектам основных средств исходя из ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года № 1 (с учетом изменений и дополнений);
- по объектам, бывшим в употреблении иными собственниками, а также по объектам, внесенным в уставный капитал Общества, амортизация начисляется исходя из ожидаемого срока использования в организации этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью с учетом оставшегося срока службы основных средств, но не менее 13 месяцев (предполагаемого срока полезного использования в Обществе).

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Объекты основных средств стоимостью не более 20 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете как материально-производственные запасы и списываются на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

Затраты на осуществление всех видов ремонта основных средств (текущего, среднего и капитального) включаются в расходы по обычным видам деятельности. Ремонтный фонд не создается.

4.1.2. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 9 июня 2001 г. № 44н (с учетом изменений и дополнений).

Учет материалов в аналитическом учете, в местах хранения и в бухгалтерской отчетности ведется по учетным ценам. В качестве учетных цен на материалы применяются установленные договором поставки цены с учетом транспортно-заготовительных расходов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

МПЗ, образующиеся при восстановлении основных средств, принимаются к бухгалтерскому учету по текущей рыночной стоимости. Текущая рыночная стоимость определяется на основании объявляемых цен ОАО «ТД РЖД», филиалом ОАО «РЖД» «Росжелдорснаб».

4.1.3. Капитальные затраты и внеоборотные активы

К капитальным затратам (вложениям во внеоборотные активы) относятся затраты, связанные со строительством (срок менее года), модернизацией, реконструкцией, достройкой, дооборудованием, приобретением: зданий, сооружений, оборудования, транспортных средств, инструмента, инвентаря, иных материальных объектов длительного пользования, приобретением нематериальных активов, доходных вложений в материальные ценности.

4.1.4. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 10 декабря 2002 г. № 126н (с учетом изменений и дополнений).

Аналитический учет финансовых вложений ведется в разрезе краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений в зависимости от срока обращения (погашения), а также по объектам финансовых вложений и их видам.

Стоимость финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, корректируется ежеквартально.

Ценные бумаги, по которым не определяется рыночная стоимость, числятся в учете по первоначальной стоимости.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из средней первоначальной стоимости актива.

Доходы по финансовым вложениям признаются в составе прочих доходов.

4.1.5. Резервы

Учетной политикой ОАО «ВГК» на 2010 год не было предусмотрено создание следующих резервов:

- резерв предстоящей оплаты отпусков;
- резерв на ремонт основных средств;
- резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание.

Предусмотрено создание резервов:

- под обесценение финансовых вложений;
- под снижение стоимости материальных ценностей;
- в связи с условными фактами хозяйственной деятельности;
- резерв по сомнительным долгам.

4.1.6. Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся расходы, которые произведены в отчетном периоде, но относятся к будущим отчетным периодам. Расходы будущих периодов подлежат равномерному списанию за счет соответствующих источников покрытия в течение периода, к которому они относятся. К расходам будущих периодов Общество, в частности, относит переходящие на следующий отчетный период отпуска работников, страховые премии (страховые взносы) при страховании имущества Общества, затраты на приобретение прав ведения деятельности (лицензии), затраты на приобретение и доведение до состояния, пригодного к использованию, программных продуктов и баз данных, расходы по оценке имущества, планируемого для продажи.

4.1.7. Доходы

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 мая 1999 г. № 32н.

Доходами по обычным видам деятельности Общества являются доходы по грузовым перевозкам, доходы от агентских услуг, доходы, связанные с предоставлением во временное владение и пользование активов Общества.

Прочие доходы признаются в бухгалтерском учете исходя из временной определенности фактов хозяйственной деятельности и учитываются на счете учета прочих доходов Общества.

К прочим доходам Общество относит:

- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты);
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- доходы, связанные с поступлениями: штрафов, пени и неустоек за нарушение условий договоров; возмещения понесенных Обществом убытков; имущества, полученного безвозмездно, в том числе по договору дарения; списания невостребованной кредиторской задолженности; формирования курсовых разниц; суммы дооценки активов. Такие доходы являются не периодическими, а разовыми.

4.1.8. Расходы

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 мая 1999 г. № 33н.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы от оказания услуг по грузовым перевозкам, расходы, связанные с предоставлением во временное владение и пользование активов Общества.

Управленческие расходы распределяются методом директ-костинг.

Выплаты и перечисления социального характера, перечисление средств, связанных с благотворительной деятельностью, а также штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора, административные штрафы признаются прочими расходами.

4.1.9. Прибыль, приходящаяся на одну акцию

В соответствии с Методическими рекомендациями по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию (утвержденными приказом Министерства финансов Российской Федерации от 21 марта 2000 г. № 29н) прибыль, приходящаяся на одну акцию, рассчитывается путем деления чистой прибыли или убытка за отчетный период на средневзвешенное число акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

4.1.10. Условные факты хозяйственной деятельности

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации об условных фактах хозяйственной деятельности осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности» ПБУ 8/01, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 ноября 2001 г. № 96н.

Условным фактом хозяйственной деятельности (далее – условный факт) является имеющий место по состоянию на отчетную дату факт хозяйственной деятельности, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий.

4.1.11. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событие после отчетной даты – факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Данные об активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах организации отражаются в бухгалтерской отчетности с учетом событий после отчетной даты, подтверждающих существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность, или свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условий, в которых организация ведет свою деятельность, и тем самым невозможности применения допущения непрерывности деятельности предприятия к деятельности организации в целом или какой-либо существенной ее части. При этом события после отчетной даты отражаются в бухгалтерском учете заключительными оборотами отчетного периода до утверждения годовой бухгалтерской отчетности в установленном порядке.

Событие после отчетной даты, свидетельствующее о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность, раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках. При этом в отчетном периоде никакие записи в бухгалтерском учете не производятся.

4.2. АНАЛИЗ ДИНАМИКИ РЕЗУЛЬТАТОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ФИНАНСОВОГО ПОЛОЖЕНИЯ КОМПАНИИ (В ТОМ ЧИСЛЕ АНАЛИЗ СТРУКТУРЫ И ДИНАМИКИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ)

4.2.1. Анализ доходов

Фактически полученная выручка от основных видов деятельности в 2010 г. составила 3 862 млн. руб., в т. ч.:

- выручка от предоставления вагонного парка в аренду ДЗО ОАО «РЖД» 2 897 млн. руб. (75% от общей выручки Общества);
- выручка от предоставления вагонного парка в аренду другим покупателям 964 млн. руб. (25% от общей выручки Общества);
- прочие доходы в 2010 году составили 21,95 млн. руб., в т. ч.:
- полученные проценты от размещения остатков денежных средств Общества 0,25 млн. руб.;
- доходы от оприходования материалов, после ремонта грузовых вагонов 21,7 млн. руб.

4.2.2. Анализ расходов

Фактические расходы Общества по продажам в 2010 г. составили 1 544 млн. руб.

Основные затраты Общества в 2010 г. в долевом выражении составили:

- операционные расходы (без амортизации) 43,7% (665 млн. руб.);
- износ (амортизация) основных средств 52,1% (804 млн. руб.);
- административно-управленческие расходы (без амортизации) 4,2% (75 млн. руб.).

Операционные расходы

Структура операционных расходов в 2010 году:

РАСХОДЫ	МЛН. РУБ.	ДОЛЯ
Затраты на плановые виды ремонта	291,0	43,8%
Затраты на ТОР	172,4	25,9%
Оплата порожнего пробега в/из ремонта	43,3	6,5%
Прочие расходы	158,1	23,8%
ИТОГО	664,8	100,0%

Наибольший удельный вес в структуре операционных расходов занимают расходы на плановые виды ремонта 43,8% и расходы на текущий отцепочный ремонт 25,9%.

Прочие операционные расходы включают в себя:

- налог на имущество – 157,8 млн. руб. (23,7% от общего объема расходов);
- прочие – 0,3 млн. руб. (0,1% от общего объема расходов).

Управленческие расходы

Структура административно-управленческих расходов в 2010 году:

НАИМЕНОВАНИЕ СТАТЬИ	МЛН. РУБ.	ДОЛЯ
ФОТ (административно-управленческого персонала)	33,4	44,2%
Страховые взносы (ECH)	7,0	9,3%
Прочие социальные выплаты (в т.ч. НПФ «Благосостояние», ЖАСО, ВСХ, прочие выплаты)	0,5	0,7%
Содержание зданий и сооружений	10,9	14,5%
Командировочные расходы	0,5	0,7%
Канцтовары	0,6	0,9%
Консультационные , юридические и аудиторские услуги	0,4	0,5%
Информационно-технологические услуги	15,7	20,8%
Расходы на автотранспорт	0,0	0,1%
Прочие	6,4	8,5%
ВСЕГО	75,6	100,0%

В прочих социальных выплатах в 2010 г. отражены расходы по добровольному медицинскому страхованию ЖАСО в сумме 0,5 млн. рублей.

Прочие расходы

Прочие расходы Общества в 2010 г. составили 3,5 млн. руб., из них:

- банковское обслуживание – 0,04 млн. руб. (1,2%);
- создание резерва предстоящих расходов 1,84 млн. руб. (52,5%);
- проведение праздничных мероприятий 0,72 млн. руб. (20,6%);
- представительские расходы 0,49 млн. руб. (14%);
- прочие расходы (сувениры, затраты на проживание) 0,4 млн. руб. (18,4%).

4.2.3. Финансовый результат

Основные ключевые показатели деятельности ОАО «ВГК» в 2010 году:

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЯ	ЕД. ИЗМ.	ФАКТ 2010
Выручка	млн. руб.	3 862
Расходы	млн. руб.	1 545
Прибыль от продаж	млн. руб.	2 317
Рентабельность продаж	%	60,0
Чистая прибыль	млн. руб.	1 790
Рентабельность по чистой прибыли	%	46,4

4.2.4. Анализ структуры бухгалтерского баланса

Активы

По состоянию на 31 декабря 2010 года активы Общества составили 56 691 млн. руб., в том числе внеоборотные активы – 24 508 млн. руб. или 43%, оборотные активы – 32 183 млн. руб. или 57%.

Основную долю внеоборотных активов составляют основные средства 99,9% или 24 493 млн. руб., в том числе:

- полувагоны 24 462 млн. рублей;
- автомобили, оргтехника, мебель 31 млн. рублей.

Доля прочих внеоборотных активов в общем объеме активов на конец 2010 г. составила 0,03% или 15 млн. рублей.

Основную долю оборотных активов составляет краткосрочная дебиторская задолженность 80% или 25 625 млн. руб.

В состав дебиторской задолженности (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) входят:

- авансы выданные 47 млн. рублей;
- задолженность акционеров по оплате уставного капитала 21 185 млн. руб.;
- прочая задолженность 4 393 млн. руб.

Пассивы

Наибольшую часть пассивов Общества составляют капитал и резервы 52 767 млн. руб. или 93% пассивов. На долю краткосрочных обязательств приходится 3 919 млн. руб. или 7% пассивов.

Основную долю, 46 368 млн. руб. или 88% капитала, составляет уставный капитал.

Добавочный капитал сформирован за счет сумм восстановленного НДС по основным средствам, переданным в Уставный капитал Общества, и составил 4 609 млн. руб.

Нераспределенная прибыль Общества составила 1 790 млн. руб. (3,4% в структуре капитала).

Краткосрочные обязательства на конец 2010 года составили 3 919 млн. руб., в том числе:

- кредиторская задолженность 3 917 млн. руб., из них:
 - расчеты с поставщиками и подрядчиками 599 млн. руб.;
 - авансы полученные 2 004 млн. руб.;
 - расчеты по налогам и сборам 1 307 млн. руб.;
 - прочие 8 млн. руб.
- резерв предстоящих расходов 1,8 млн. руб.

Стоимость чистых активов Общества на конец 2010 года составляет 31 581 млн. руб., что меньше уставного капитала на 14 787 млн. руб. Существующая разница объясняется тем, что при расчете чистых активов не учитывается задолженность учредителей по оплате уставного капитала, которая составляет 21 185 млн. руб.

4.3. ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Формы 1-5 годовой бухгалтерской отчетности за 2010 год, аудиторское заключение, заключение Ревизионной комиссии представлены в Приложении № 2.

4.4. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕМЕ КАЖДОГО ИЗ ИСПОЛЬЗОВАННЫХ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ ВИДОВ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ В НАТУРАЛЬНОМ И ДЕНЕЖНОМ ВЫРАЖЕНИИ

Энергетические ресурсы (атомная энергия, тепловая энергия, электрическая энергия, электромагнитная энергия, нефть, бензин автомобильный, топливо дизельное, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др.) в отчетном году Обществом не использовались.



05. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ И ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА

06. ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

07. ПЕРСПЕКТИВА ТЕХНИЧЕСКОГО ПЕРЕОСНАЩЕНИЯ И РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА

5. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ И ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА

В соответствии с Уставом ОАО «ВГК» решение о распределении прибыли, в том числе выплата объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества по итогам отчетного года, принимается общим собранием акционеров Общества.

По итогам 2010 года Компания получила чистую прибыль в размере 1 790 млн рублей. Вопрос о ее распределении будет вынесен на решение годового общего собрания акционеров в 2011 году.

6. ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Объем капиталовложений ОАО «ВГК» в 2010 году составил 332,1 млн рублей.

Направления капитальных вложений в 2010 году



90% всех инвестиций Общества в 2010 г. приходится на финансирование модернизации подвижного состава. Оборудование рабочих мест мебелью, информационной и оргтехникой, приобретение легковых автомобилей составляют 10% от капиталовложений 2010 года.

В 2010 г. ОАО «ВГК» не осуществляло финансовые вложения в непрофильные виды деятельности.

Финансирование инвестиционных проектов в 2010 году осуществлялось за счет собственных источников Общества. Кредитные ресурсы не привлекались.

7. ПЕРСПЕКТИВА ТЕХНИЧЕСКОГО ПЕРЕОСНАЩЕНИЯ И РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА

В соответствии с бизнес-планом развития Общества в 2010 году работы, связанные с техническим переоснащением, заменой устаревшего, приобретением нового оборудования, строительством новых объектов, не проводились.

Основные средства ОАО «ВГК» в 2010 году сформированы преимущественно за счет полувагонов, переданных ОАО «РЖД» в оплату уставного капитала Общества. В 2011 году основным источником пополнения вагонного парка Общества также является передача ОАО «РЖД» грузовых вагонов в оплату уставного капитала.

Анализ парка вагонов ОАО «РЖД» показывает, что срок службы основных фондов, например полувагонов, составляет в среднем 19 лет при нормативном сроке службы 22 года, при этом треть парка старше нормативного срока службы.

В связи с этим приоритетными задачами ОАО «ВГК» в области технического переоснащения и внедрения новых технологий являются:

- восстановление ресурса вагонов путем проведения работ по продлению срока их службы и модернизации;
- создание сети собственных вагоноремонтных предприятий.

044

годовой отчет
2010



08

КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА. СОЦИАЛЬНОЕ ПАРТНЕРСТВО

8. КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА. СОЦИАЛЬНОЕ ПАРТНЕРСТВО

045

годовой отчет
0102

Основными задачами в работе с персоналом являются:

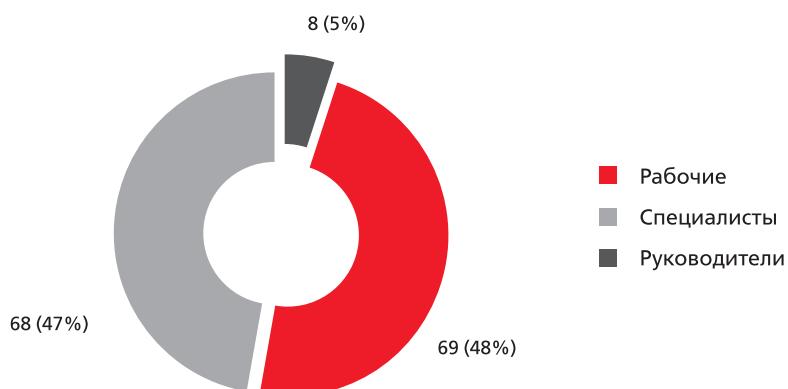
1. Эффективная кадровая политика – обеспечение оптимального баланса процесса обновления и сохранения численного и качественного состава кадров и его развитие в соответствии с потребностями Общества, требованиями действующего законодательства Российской Федерации, состоянием рынка труда.
2. Сбалансированная организационно-штатная политика – планирование потребности в трудовых ресурсах, формирование структуры и штата, создание резерва.
3. Эффективная социальная политика – разработка и совершенствование системы оплаты труда, системы мотивации и стимулирования персонала (вознаграждение за труд в зависимости от квалификации работника, сложности, количества, качества и условий выполняемой работы, а также компенсационные выплаты (доплаты и надбавки компенсационного характера, в том числе за работу в условиях, отклоняющихся от нормальных, за работу в особых климатических условиях и иные выплаты компенсационного характера) и стимулирующие выплаты (доплаты и надбавки стимулирующего характера, премии и иные поощрительные выплаты), реализация программы социального обеспечения (медицинское страхование, негосударственное пенсионное обеспечение, жилищная политика и др.).
4. Политика развития персонала – обеспечение программы развития, планирование индивидуального продвижения, профессиональная подготовка и повышение квалификации.

8.1. СОСТАВ И ЧИСЛЕННОСТЬ ПЕРСОНАЛА

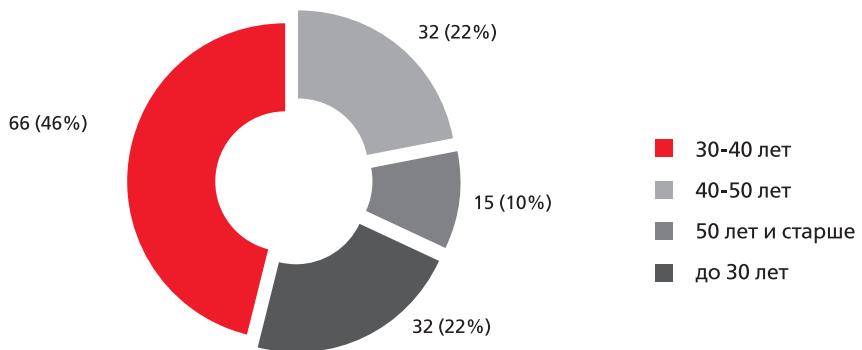
Списочная численность работников ОАО «ВГК» по состоянию на 31.12.2010 составила 145 чел.

Среднесписочная численность работников за 2010 год составила 62 чел.

Кадровый состав по категориям должностей



Кадровый состав по возрасту



Средний возраст работников – 36 лет

Кадровый состав по образованию



В связи с началом финансово-хозяйственной деятельности Общество осуществляет активный прием персонала.

Планируется, что в 2011 году будет сформирована филиальная сеть из 14 филиалов. Среднесписочная численность работников Общества составит 1156 человек.

8.2. ОПЛАТА ТРУДА И МОТИВАЦИЯ ПЕРСОНАЛА

Оплата труда работников Общества осуществляется в соответствии с условиями трудовых договоров.

Разработаны и введены в действие:

- Положение о премировании работников аппарата управления ОАО «ВГК»;
- Положение о премировании работников Московского представительства ОАО «ВГК».

8.3. СОЦИАЛЬНАЯ ПОДДЕРЖКА РАБОТНИКОВ ОБЩЕСТВА

В рамках социальной поддержки работников Общества заключены следующие договоры:

- Договор добровольного медицинского страхования работников по договору с ОАО «Страховое общество «ЖАСО» (по состоянию на 31.12.2010 застраховано 96 человек);
- Договор добровольного медицинского страхования детей работников до 18 лет по договору с ОАО «Страховое общество «ЖАСО» (по состоянию на 31.12.2010 застраховано 47 человек).

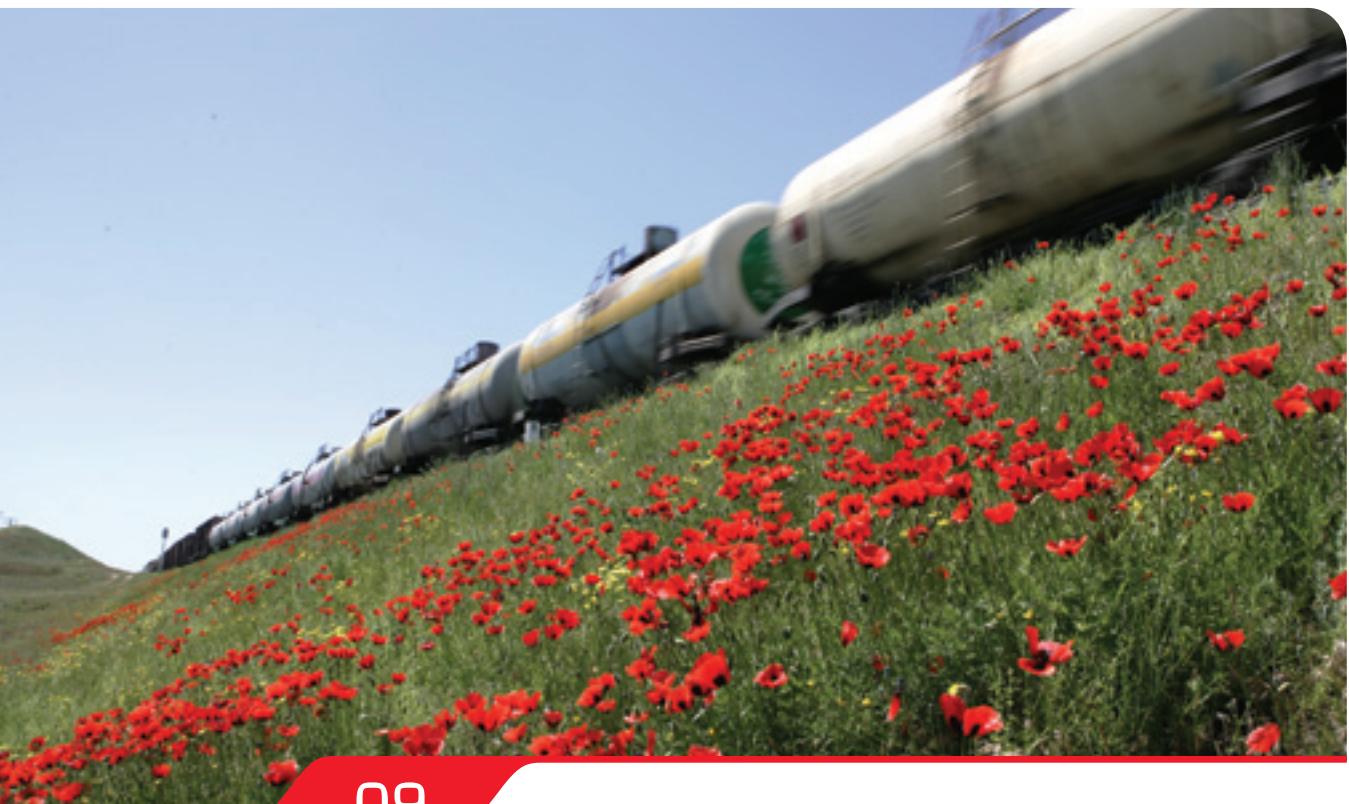
8.4. СОЦИАЛЬНОЕ ПАРТНЕРСТВО

С целью достижения поставленных задач в области социально-трудовых отношений, реализации социально-экономических прав и гарантий работников, повышения производительности труда, конкурентоспособности Общества, соблюдения трудовой и производственной дисциплины, требований по охране труда разработаны и введены в действие Правила внутреннего трудового распорядка работников ОАО «ВГК».

8.5. ОБУЧЕНИЕ И РАЗВИТИЕ ПЕРСОНАЛА

Для обеспечения Общества высококвалифицированными руководителями и специалистами, своевременного повышения их профессионального уровня проводятся мероприятия по внедрению Корпоративной программы обучения внутри холдинга «РЖД».

В целях выполнения данной программы на основании утвержденного ОАО «РЖД» Плана дополнительного профессионального образования руководителей и специалистов, в том числе и для дочерних обществ, в Обществе организовано заключение договоров на оказание образовательных услуг.



09

ЗАДАЧИ И ПЕРСПЕКТИВЫ ОБЩЕСТВА НА 2011 ГОД, РЕШЕНИЕ СТРАТЕГИЧЕСКИХ ЗАДАЧ

9. ЗАДАЧИ И ПЕРСПЕКТИВЫ ОБЩЕСТВА НА 2011 ГОД, РЕШЕНИЕ СТРАТЕГИЧЕСКИХ ЗАДАЧ

9.1. СТРАТЕГИЯ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА

В соответствии с бизнес-планом в качестве бизнес-модели ОАО «ВГК» выбрана модель универсального общесетевого оператора – компании, владеющей универсальным парком подвижного состава и осуществляющей оперирование по всей сети железных дорог.

Выбранная бизнес-модель полностью соответствует ключевым целям структурной реформы на железнодорожном транспорте, а именно обеспечивает необходимый уровень конкуренции на рынке, а также способствует решению задачи обновления парка вагонов.

Позиционирование компании как универсального общесетевого оператора является залогом успешного достижения стратегических целей:

- максимальный охват грузоперевозок, как по типам грузов, так и по направлениям;
- максимизация эффективности использования подвижного состава;
- и как следствие – повышение доходности активов.

Основными направлениями деятельности Общества в 2011 году являются:

- оперирование собственным подвижным составом;
- предоставление подвижного состава в аренду третьим лицам.

Перед ОАО «ВГК» стоят следующие стратегические задачи, которые Компания должна решить в 2011 году:

- завершить в III квартале 2011 года формирование уставного капитала Общества;
- завершить формирование организационно-штатной структуры Общества, включая филиальную сеть;
- завершить формирование бизнес-модели Общества в соответствии с утвержденным на совете директоров ОАО «РЖД» бизнес-планом создания и развития ОАО «ВГК».

Компания концентрируется на предоставлении вагонов под перевозку ключевых объемных грузов, осуществляет предоставление подвижного состава как под маршрутные, так и повагонные перевозки, при этом работая как с ключевыми, так и с небольшими клиентами.

ОАО «ВГК» планирует предоставлять подвижной состав под все виды перевозок – внутренние, импортные, экспортные и транзитные. С 2011 года по мере развития бизнеса планируется выход на рынки стран СНГ и Балтии. Общесетевой статус компании и широкая география обуславливают создание филиальной сети с представительством на всех ключевых железных дорогах.

Ценообразование формируется на уровне среднерыночных ставок. В ряде сегментов в зависимости от конкурентной ситуации ОАО «ВГК» возможно будет применять ставки как выше, так и ниже среднерыночных.

Продажа услуг компании осуществляется коммерческими управлениями центрального аппарата ОАО «ВГК» и по мере формирования филиальной сети коммерческими отделами филиалов Общества.

Грузооборот в вагонном парке ОАО «ВГК», находящемся в самостоятельном оперировании, в 2011 г. запланирован на уровне 125,4 млрд ткм.

Структура грузооборота в Российской Федерации и связанная с ним структура грузооборота ОАО «ВГК» предопределяют концентрацию компании на работе с крупными промышленными и сырьевыми холдингами. При этом ОАО «ВГК» выходит на рынок в ситуации, когда

большинство крупнейших грузоотправителей имеют долгосрочные контракты с частными операторами, что вынуждает компанию проводить активную политику в области работы с небольшими локальными грузоотправителями. В результате значительная часть продаж компании будет приходиться на долю центрального аппарата – 70–80% от общего объема продаж компании, а 20–30% продаж будет приходиться на долю коммерческих отделов филиальной сети.

Основные ключевые показатели бюджета ОАО «ВГК» на 2011 г.:

- грузооборот – 125,4 млрд ткм;
- выручка – 40,102 млрд руб.;
- себестоимость – 30,762 млрд руб.;
- чистая прибыль – 7,148 млрд руб.;
- рентабельность по чистой прибыли – 17,8%.

Формирование вагонного парка Общества будет происходить в течение года поэтапно. На начало 2011 г. вагонный парк ОАО «ВГК» состоял из 60 821 полувагона, которые находились в аренде у третьих лиц. В августе 2011 г. суммарный парк составит 180 142 ед., в том числе вагоны, переданные в оплату уставного капитала, – 156 414 ед. (из них 80 000 ед. – аренда), по договорам сублизинга – 23 728 единиц (оперирование). Общее оперирование – 100 142 вагона.

9.2. СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ И КОРПОРАТИВНЫХ ПРОЦЕДУР

В настоящее время ОАО «ВГК» следует лучшей практике и стандартам корпоративного управления и признает корпоративное управление необходимым условием эффективности и успешности своей финансов – хозяйственной деятельности, повышения инвестиционной привлекательности Общества, обеспечения надлежащего проведения реформы железнодорожного транспорта.

В целях совершенствования корпоративного управления Общества необходимо выполнение ряда первоочередных задач, которые являются основными механизмами поддержки инноваций в Компании:

- **Создание внутренней нормативно-правовой базы, регламентирующей деятельность органов управления, порядок реализации управленческих процедур и принятия важнейших решений.**

В 2011 году Компания планирует утвердить документы, регулирующие деятельность органов управления и контроля и иные внутренние документы, регламентирующие порядок взаимодействия как внутри структурных подразделений Компании, так и с внешними контрагентами.

Подобная регламентация создаст достаточную прозрачность используемой системы управления, а также породит уверенность инвесторов в обоснованности принимаемых управленческих решений.

■ **Последовательное совершенствование работы совета директоров как органа, представляющего интересы акционеров, определяющего долгосрочную стратегию развития Компании и контролирующего ее исполнение менеджментом.**

Важнейшим элементом эффективного корпоративного управления является работа совета директоров. В своей практической деятельности по управлению развитием бизнеса совет директоров Компании решает следующие задачи:

- выработка и обеспечение реализации стратегической и общей экономической политики Компании с целью увеличения доходов, прибыльности, капитализации Компании;
- постановка задач перед менеджментом и контроль за их исполнением;
- управление активами;
- кадровые вопросы;
- формирование эффективной системы корпоративного управления.

■ **Раскрытие информации о Компании и ее текущей деятельности, обеспечение должного уровня прозрачности.**

Компания стремится максимально полно раскрывать информацию о своей деятельности для акционеров, регулирующих органов и иных заинтересованных лиц.

■ **Поддержание постоянных контактов с акционерами, обеспечение защиты их прав и законных интересов.**

Взаимодействие с акционерами – очень важный элемент в практике корпоративного управления Общества. Компания планирует и впредь поддерживать постоянную связь с акционерами, обеспечивая их всей необходимой информацией и документацией.

В 2011 году Компания продолжит планомерную работу по совершенствованию системы корпоративного управления.

9.3. ЭМИССИОННАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА

В 2011 г. ОАО «ВГК» не планирует осуществлять эмиссию каких-либо ценных бумаг.



052

годовой отчет
2010

10

СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ

10. СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ

10.1. СВЕДЕНИЯ О КОМПАНИИ

053

годовой отчет
2010

Полное фирменное наименование:

открытое акционерное общество «Вторая грузовая компания»

Сокращенное фирменное наименование: ОАО «ВГК»

Полное фирменное наименование на английском языке:

Joint Stock Company Freight Two

Сокращенное фирменное наименование на английском языке:

JSC Freight Two

Сведения о государственной регистрации:

ОГРН 1106659010600

Дата регистрации:

24.09.2010

Регистрирующий орган:

ИФНС России по Железнодорожному району г. Екатеринбурга

Сведения об учете в налоговом органе:

ИНН 6659209750 КПП 665901001

Сведения об учете в Статрегистре Росстата:

ОКПО 68398528 ОКАТО 65401368000 ОКТМО 65701000
ОКОГУ 41091 ОКФС 41 ОКОПФ 4 ОКВЭД 60.1

Место нахождения:

620013, г. Екатеринбург, ул.Челюскинцев, д. 11, тел. (343) 354-71-41

Банковские реквизиты:

Расчетный счет № 40702810700000050982 в ОАО «ТрансКредитБанк»
БИК 044525562
ИНН 7722080343
Корр. счет 30101810600000000562
Москва, ул. Новая Басманная, д. 37 А, стр.1

Адрес страницы в сети Интернет:

http://rzd.ru/isvp/public/rzd?STRUCTURE_ID=5010&layer_id=5040&refererLayerId=5039&id=1100

10.2. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

ЗАО «БДО» – независимая национальная аудиторская компания, входящая в состав международной сети BDO.

ЗАО «БДО» является членом профессионального аудиторского объединения «Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России».

Основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 10201018307.

Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России» внесено в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов под № 1 в соответствии с приказом Минфина России от 01.10.2009 № 455.

Сведения о государственной регистрации: ОГРН 1037739271701

Дата регистрации: 29.01.2003

Регистрирующий орган: Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 26 по Южному административному округу г. Москве

Место нахождения: 117587, Москва, Варшавское шоссе, д.125, стр.1, секция 11

Телефон: (495) 797-56-65, **факс:** (495) 797-56-60

E-mail: info@bdo.ru

Генеральный директор – Дубинский Андрей Юрьевич

10.3. СВЕДЕНИЯ О РЕЕСТРОДЕРЖАТЕЛЕ

Ведение реестра владельцев именных ценных бумаг ОАО «ВГК» в отчетном году Общество осуществляло самостоятельно.

В 2011 году ведение реестра планируется передать специализированному регистратору ЗАО «СТАТУС».

10.4. СВЕДЕНИЯ О ОЦЕНЩИКАХ

В отчетном году Общество независимых оценщиков не привлекало.

**ПРИЛОЖЕНИЯ К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ
открытого акционерного общества
«Вторая грузовая компания» за 2010 год**

ПРИЛОЖЕНИЯ К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ открытого акционерного общества «Вторая грузовая компания» за 2010 год

Приложение № 1.

Информация о заседаниях совета директоров ОАО «ВГК»

056

2010

годовой отчет

ДАТА (ФОРМА) ПРОВЕДЕ- НИЯ ЗАСЕ- ДАНИЯ	НОМЕР И ДАТА ПРОТОКОЛА ЗАСЕДАНИЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ	ИНФОРМАЦИЯ О ЧЛЕНАХ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ, ПРИСУТСТВУЮЩИХ НА ЗАСЕДАНИИ	ВОПРОСЫ ПОВЕСТКИ ДНЯ
08.10.2010 (заочная)	Протокол №1 от 08.10.2010	В голосовании участвовали: Веремеев В.А. Андронович Т.В. Давыдов А.Ю. Евдокименко В.М. Ковырнов Е.А. Колесников С.М. Комиссаров А.Ф. Кужель А.Л. Талипов Р.З.	1. Об избрании председателя совета директоров Общества. 2. Об избрании заместителя председателя совета директоров Общества. 3. Об избрании секретаря совета директоров Общества. 4. Об определении условий трудового договора с генеральным директором Общества. 5. Об утверждении Решения о выпуске акций Общества, размещенных путем распределения среди учредителей, при учреждении Общества. 6. Об утверждении Отчета об итогах выпуска акций Общества, размещенных путем распределения среди учредителей, при учреждении Общества. 7. Об утверждении организационно-штатной структуры Общества.
22.10.2010 (очная)	Протокол № 2 от 22.10.2010	На заседании присутствовали: Веремеев В.А. Давыдов А.Ю. Евдокименко В.М. Ковырнов Е.А. Колесников С.М. Комиссаров А.Ф. Кужель А.Л. Талипов Р.З.	1. Об определении рыночной стоимости сделок, в совершении которых имеется заинтересованность акционера Общества, – по договорам сублизинга, заключаемых с ОАО «РЖД». 2. О вынесении на общее собрание акционеров вопроса об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность акционера Общества – договоров сублизинга, заключаемых с ОАО «РЖД». 3. Об определении рыночной стоимости имущества/услуг по сделкам, в которых имеется заинтересованность акционера Общества, сумма по которым не превышает 2% от балансовой стоимости активов Общества – сделки с ОАО «РЖД» и дочерними и зависимыми обществами ОАО «РЖД». 4. Об одобрении заключения сделок, в которых имеется заинтересованность акционера Общества, сумма по которым не превышает 2% от балансовой стоимости активов Общества – сделки с ОАО «РЖД» и дочерними и зависимыми обществами ОАО «РЖД». 5. Об определении рыночной стоимости сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, которые могут быть совершены в будущем в процессе осуществления Обществом его обычной хозяйственной деятельности. 6. О вынесении на общее собрание акционеров вопроса об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, которые могут быть совершены в будущем в процессе осуществления Обществом его обычной хозяйственной деятельности.

27.10.2010 (заочная)	Протокол №3 от 27.10.2010	В голосовании участвовали: Веремеев В.А. Андронович Т.В. Давыдов А.Ю. Евдокименко В.М. Ковырнов Е.А. Колесников С.М. Комиссаров А.Ф. Кужель А.Л. Талипов Р.З.	1. О согласовании назначения лиц на должности руководящего состава Общества.
07.12.2010 (заочная)	Протокол №4 от 07.12.2010	В голосовании участвовали: Веремеев В.А. Андронович Т.В. Давыдов А.Ю. Евдокименко В.М. Ковырнов Е.А. Колесников С.М. Комиссаров А.Ф. Кужель А.Л. Талипов Р.З.	1. О созыве внеочередного общего собрания акционеров ОАО «ВГК» со следующей повесткой дня: 1.1. Об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность акционера Общества, сумма по которым превышает 2% от балансовой стоимости активов Общества – договоры сублизинга, заключаемые с ОАО «РЖД» 1.2. Об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность акционера Общества, которые могут быть совершены в будущем в процессе осуществления Обществом его обычной хозяйственной деятельности – сделки с ОАО «РЖД» и дочерними и зависимыми обществами ОАО «РЖД» 2. О согласовании назначения лиц на должности руководящего состава Общества. 3. О принятии решения о заключении сделок, предметом которых является имущество, стоимость которого составляет от 5 до 25 процентов балансовой стоимости активов Общества. 4. Об определении рыночной стоимости сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, и об одобрении этих сделок в соответствии со ст.83 Федерального закона «Об акционерных обществах»

Приложение № 2.
Годовая бухгалтерская отчетность

058

2010
годовой отчет

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2010 г.

		КОДЫ		
		0710001		
		2010	12	31
Форма №1 по ОКУД				
Дата (год, месяц, число)				
Организация	Открытое акционерное общество "Вторая грузовая компания"	по ОКПО	68398528	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6659209750	
Вид деятельности		по ОКВЭД	74.13.1	
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Единица измерения	в тыс. рублей	по ОКОПФ/ОКФС	90	41
Местонахождение (адрес)		по ОКЕИ	384	

620013, Свердловская обл, Екатеринбург г, Челюскинцев ул, дом № 11

Дата утверждения	-
Дата отправки / принятия	-

Форма 0710001 с. 1

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Нематериальные активы	110	-	-
Основные средства	120	-	24 492 564
Незавершенное строительство	130	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	-	-
Отложенные налоговые активы	145	-	-
Прочие внеоборотные активы	150	-	15 424
Итого по разделу I	190	-	24 507 988
II. Оборотные активы			
Запасы	210	-	24 546
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	-	21 671
животные на выращивании и откорме	212	-	-
затраты в незавершенном производстве	213	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	214	-	-
товары отгруженные	215	-	-
расходы будущих периодов	216	-	2 875
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	-	192
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	-	-
в том числе:			
покупатели и заказчики	231	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	-	25 625 001
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	-	-
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	2 500 000
Денежные средства	260	-	3 727 744
Прочие оборотные активы	270	-	305 551
Итого по разделу II	290	-	32 183 034
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	-	56 691 022

**Открытое акционерное общество
«Вторая грузовая компания»**

059

2010
годовой отчет

Форма 0710001 с. 2

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	-	46 367 756
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	-	-
Добавочный капитал	420	-	4 608 722
Резервный капитал	430	-	-
в том числе:			
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	431	-	-
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	-	1 790 086
Итого по разделу III	490	-	52 766 564
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы и кредиты	510	-	-
Отложенные налоговые обязательства	515	-	5 889
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
Итого по разделу IV	590	-	5 889
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	-	-
Кредиторская задолженность	620	-	3 916 730
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	-	598 690
задолженность перед персоналом организации	622	-	8 364
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	-	3 040
задолженность по налогам и сборам	624	-	1 303 520
прочие кредиторы	625	-	2 003 116
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
Доходы будущих периодов	640	-	-
Резервы предстоящих расходов	650	-	1 839
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
Итого по разделу V	690	-	3 918 569
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	-	56 691 022

СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на балансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	-	-
в том числе по лизингу	911	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	-	-
Товары, принятые на комиссию	930	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	-	-
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	-	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	-	-
Износ жилищного фонда	970	-	-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	-	-
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	-	-
Активы, стоимостью до 20 000 рублей и срокам использования более 12 месяцев, введенные в эксплуатацию	990	-	5 116

Руководитель 
**Евдокименко
Виталий
Михайлович**
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

**Прокура
Наталья
Валентиновна**
 (расшифровка подписи)

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за Январь - Декабрь 2010 г.

Организация	Форма №2 по ОКУД			
	Дата (год, месяц, число)	2010	12	31
Открытое акционерное общество "Вторая грузовая компания"	по ОКПО	68398528		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКВЭД	6659209750		
Вид деятельности		74.13.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности		90		41
_____ / _____	по ОКОПФ/ОКФС			
Единица измерения в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Показатель	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года		
	наименование	код	2	3	4
1					
Доходы и расходы по обычным видам деятельности					
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	3 861 582		-	
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(1 469 196)		-	
Валовая прибыль	029	2 392 386		-	
Коммерческие расходы	030	-		-	
Управленческие расходы	040	(75 598)		-	
Прибыль (убыток) от продаж	050	2 316 788		-	
Прочие доходы и расходы					
Проценты к получению	060	250		-	
Проценты к уплате	070	-		-	
Доходы от участия в других организациях	080	-		-	
Прочие доходы	090	21 701		-	
Прочие расходы	100	(3 549)		-	
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	2 335 190		-	
Отложенные налоговые активы	141	-		-	
Отложенные налоговые обязательства	142	(5 889)		-	
Текущий налог на прибыль	150	(539 182)		-	
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	180.1	(33)		-	
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	1 790 086		-	
СПРАВОЧНО:					
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	78 033		-	
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201	-		-	
Разведененная прибыль (убыток) на акцию	202	-		-	

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ					
Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	-	-	-	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	-	-	-	-
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	-	-	-	-
Отчисления в оценочные резервы	250	X	-	X	-

Открытое акционерное общество
«Вторая грузовая компания»

061

годовой отчет
2010
2011

Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	-	-	-	-
	270.1	-	-	-	-

Руководитель



Евдокименко
Виталий
Михайлович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Прокура Наталья
Валентиновна
(расшифровка подписи)

28 февраля 2011 г.

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за Январь - Декабрь 2010 г.

Организация	Идентификационный номер налогоплательщика	Вид деятельности	Организационно-правовая форма / форма собственности	Единица измерения	Коды		
					Форма №3 по ОКУД	Дата (год, месяц, число)	по ОКПО
Открытое акционерное общество "Вторая грузовая компания"				в тыс. рублей	0710003	2010 12 31	68398528
							6659209750
							74.13.1
							90 41
							384

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	-	-	-	-	-
2009 (предыдущий год)						
Изменения в учетной политике	011	X	X	X	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств	012	X	-	X	-	-
	020	X	-	-	-	-
Остаток на 1 января предыдущего года	030	-	-	-	-	-
Результат от пересчета иностранных валют	031	X	-	X	X	-
Чистая прибыль	032	X	X	X	-	-
Дивиденды	033	X	X	X	-	-
Отчисления в резервный фонд	040	X	X	-	-	-
Увеличение величины капитала за счет: дополнительного выпуска акций	051	-	X	X	X	-
увеличения номинальной стоимости акций	052	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	053	-	X	X	-	-
	054	-	-	-	-	-
Уменьшение величины капитала за счет: уменьшения номинала акций	061	-	X	X	X	-
уменьшения количества акций	062	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	063	-	X	XX	-	-
	064	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	-	-	-	-	-
2010 (отчетный год)						
Изменения в учетной политике	071	X	X	X	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств	072	X	-	X	-	-
	080	X	-	-	-	-
Остаток на 1 января отчетного года	100	-	-	-	-	-
Результат от пересчета иностранных валют	101	X	-	X	X	-
Чистая прибыль	102	X	X	X	1 790 086	1 790 086
Дивиденды	103	X	X	X	-	-
Отчисления в резервный фонд	110	X	X	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	121	-	X	X	X	-
увеличения номинальной стоимости акций	122	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	123	-	X	X	-	-
Взнос в УК	124	46 367 756	4 608 722	-	-	50 976 478
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	131	-	X	X	X	-
уменьшения количества акций	132	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	133	-	X	X	-	-
	134	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	46 367 756	4 608 722	-	1 790 086	52 766 564

Показатель		Остаток	Поступило	Исполь- зовано	Остаток
наименование	код	3	4	5	6
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
(наименование резерва) данные предыдущего года	151	-	-	-	-
данные отчетного года	152	-	-	-	-
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
(наименование резерва) данные предыдущего года	161	-	-	-	-
данные отчетного года	162	-	-	-	-
Оценочные резервы:					
(наименование резерва) данные предыдущего года	171	-	-	-	-
данные отчетного года	172	-	-	-	-
Резервы предстоящих расходов: Резерв в связи с условными фактами хозяйственной деятельности					
(наименование резерва) данные предыдущего года	181	-	-	-	-
данные отчетного года	182	-	1 839	-	1 839

СПРАВКИ

Показатель		Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
наименование	код	3	4	5	6
1	2	3	4	5	6
1) Чистые активы	200	-		31 581 223	
		Из бюджета	Из внебюджетных фондов		
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
		3	4	5	6
2) Получено на:					
расходы по обычным видам деятельности - всего	210	-	-	-	-
в том числе:					
211		-	-	-	-
212		-	-	-	-
213		-	-	-	-
капитальные вложения во внеоборотные активы	220	-	-	-	-
в том числе:					
221		-	-	-	-
222		-	-	-	-
223		-	-	-	-

Руководитель 
 Евдокименко
 Виталий
 Михайлович
 (подпись)

Евдокименко
 Виталий
 Михайлович
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер 
 Главный бухгалтер
 (подпись)

Проскура Наталья
 Валентиновна
 (расшифровка подписи)

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за Январь - Декабрь 2010 г.

Организация	Форма №4 по ОКУД		
	2010	12	31
Открытое акционерное общество "Вторая грузовая компания"	Дата (год, месяц, число)		
	по ОКПО		
	68398528		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКВЭД		
Вид деятельности	ИНН		
Организационно-правовая форма / форма собственности	6659209750		
/	74.13.1		
Единица измерения в тыс. рублей	по ОКОПФ/ОКФС		
	90		
	по ОКЕИ		
	384		

Показатель	Форма №4 по ОКУД		Форма №4 по ОКУД		
наименование	код	1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010		-	-	
Движение денежных средств по текущей деятельности					
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	6 559 726	-	-	
Прочие доходы	030	-	-	-	
Денежные средства, направленные:	110	8 074	-	-	
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	120	(498 117)	-	-	
на оплату труда	150	(450 936)	-	-	
на выплату дивидендов, процентов	160	(21 096)	-	-	
на расчеты по налогам и сборам	170	-	-	-	
на прочие расходы	180	(25 114)	-	-	
	181	-	-	-	
	190	(971)	-	-	
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	6 069 683	-	-	
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности					
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	-	-	-	
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	-	-	-	
Полученные дивиденды	230	-	-	-	
Полученные проценты	240	250	-	-	
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	-	-	-	
Возврат депозитов	260	3 698 366	-	-	
Приобретение дочерних организаций	280	-	-	-	
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(42 189)	-	-	
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	-	-	-	
Займы, предоставленные другим организациям	310	-	-	-	
Размещение депозитов	320	(6 198 366)	-	-	
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(2 541 939)	-	-	

Форма 070004 с. 2

1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350	200 000	-
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	-	-
	370	-	-
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	-	-
Погашение обязательств по финансовой аренде	400	-	-

**Открытое акционерное общество
«Вторая грузовая компания»**

066

2010
годовой отчет

Чистые денежные средства от финансовой деятельности	410	-	-
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	430	200 000	-
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	440	3 727 744	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	450	3 727 744	-
	460	-	-

Руководитель 
Еbdокименко
Виталий
Михайлович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер 
Прокура Наталья
Валентиновна
(расшифровка подписи)

28 февраля 2011 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за Январь - Декабрь 2010 г.

		Коды		
		Форма №5 по ОКУД		
		0710005	2010	12 31
Организация		Дата (год, месяц, число)		
<u>Открытое акционерное общество "Вторая грузовая компания"</u>		по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика		68398528		
Вид деятельности		по ОКВЭД		
Организационно-правовая форма / форма собственности		6659209750		
/		74.13.1		
Единица измерения		по ОКОПФ/ОКФС		
<u>в тыс. рублей</u>		90 41		
		по ОКЕИ		
		384		

Нематериальные активы

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010	-	-	-	-
в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012	-	-	-	-
у правообладателя на технологии интегральных микросхем	013	-	-	-	-
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014	-	-	-	-
у патентообладателя на селекционные достижения	015	-	-	-	-
Организационные расходы	020	-	-	-	-
Деловая репутация организации	030	-	-	-	-
	035	-	-	-	-
Прочие	040	-	-	-	-

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050	-	-
в том числе:			
	051	-	-
	052	-	-
	053	-	-

Форма 0710005 с. 2

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	070	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	075	-	-	-	-
Машины и оборудование	080	-	25 266 571	-	25 266 571
Транспортные средства	085	-	16 755	-	16 755
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	-	5 289	-	5 289
Рабочий скот	095	-	-	-	-
Продуктивный скот	100	-	-	-	-
Многолетние насаждения	105	-	-	-	-
Другие виды основных средств	110	-	8 565	-	8 565
Земельные участки и объекты природопользования	115	-	-	-	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	120	-	-	-	-
Итого	130	-	25 297 180	-	25 297 180

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	-	804 616
в том числе:			
зданий и сооружений	141	-	-
машин, оборудования, транспортных средств	142	-	804 409
других	143	-	207
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150	-	25 187 908
в том числе:			
здания	151	-	-
сооружения	152	-	-
грузовые вагоны	153	-	25 187 908
Переведено объектов основных средств на консервацию	155	-	-
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	-	-
в том числе:			
	161	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	165	-	-
Справочно		На начало отчетного года	На начало предыдущего года
	код	3	4
Результат от переоценки объектов основных средств:			
первоначальной (восстановительной) стоимости	171	-	-
амортизации	172	-	-
		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
	код	3	4
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	180	-	-

Форма 0710005 с. 3

Доходные вложения в материальные ценности

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг	210	-	-	-	-
Имущество, предоставляемое по договору проката	220	-	-	-	-
	230	-	-	-	-
Прочие	240	-	-	-	-
Итого	250	-	-	-	-
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
1	2	3	4		
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	260	-	-		

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Виды работ		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Всего	310	-	-	-	-
в том числе:					
	311	-	-	-	-
	312	-	-	-	-
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
Справочно	2	3	4		
Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам	320	-	-		
	код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года		
	2	3	4		
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на прочие расходы	330	-	-		

Расходы на освоение природных ресурсов

Виды работ		Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	410	-	-	-	-
в том числе:					
	411	-	-	-	-
	412	-	-	-	-
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
Справочно	2	3	4		
Сумма расходов по участкам недр, незаконченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами	420	-	-		
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на прочие расходы как безрезультатные	430	-	-		

Форма 0710005 с. 4

Финансовые вложения

Показатель	код	Долгосрочные		Краткосрочные	
		на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	515	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	520	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521	-	-	-	-
Предоставленные займы	525	-	-	-	-
Депозитные вклады	530	-	-	-	2 500 000
Прочие	535	-	-	-	-
Итого	540	-	-	-	2 500 000
Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	550	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	551	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	555	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	560	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	561	-	-	-	-
Прочие	565	-	-	-	-
Итого	570	-	-	-	-
СПРАВОЧНО.					
По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580	-	-	-	-
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода	590	-	-	-	-

Форма 0710005 с. 5

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода		
наименование	код	1	2	3	4
Дебиторская задолженность:					
краткосрочная - всего	610		-	25 625 001	
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	611		-		
авансы выданные	612		-	47 344	
прочая	613		-	25 577 657	
долгосрочная - всего	620		-		
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	621		-		
авансы выданные	622		-		
прочая	623		-		
Итого	630		-	25 625 001	
Кредиторская задолженность:					
краткосрочная - всего	640		-	3 916 730	
в том числе:					
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641		-	598 689	
авансы полученные	642		-	2 003 059	
расчеты по налогам и сборам	643		-	1 306 560	
кредиты	644		-		
займы	645		-		
прочая	646		-	8 421	
долгосрочная - всего	650		-		
в том числе:					
кредиты	651		-		
займы	652		-		
Итого	660		-	3 916 730	

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год		
наименование	код	1	2	3	4
Материальные затраты	710		5 920		-
Затраты на оплату труда	720		33 419		-
Отчисления на социальные нужды	730		7 030		-
Амортизация	740		804 616		-
Прочие затраты	750		693 809		-
Итого по элементам затрат	760		1 544 794		-
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):					
незавершенного производства	765		-		
расходов будущих периодов	766		2 875		-
резервов предстоящих расходов	767		1 839		-

Форма 0710005 с. 6

Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Полученные - всего	810	-	-
в том числе:			
векселя	811	-	-
Имущество, находящееся в залоге	820	-	-
из него:			
объекты основных средств	821	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	822	-	-
прочее	823	-	-
	824	-	-
Выданные - всего	830	-	-
из него:			
векселя	831	-	-
Имущество, переданное в залог	840	-	-
из него:			
объекты основных средств	841	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	842	-	-
прочее	843	-	-
	844	-	-

Государственная помощь

Показатель		Отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего	910	-	-
в том числе:			
911		-	-
912		-	-
913		-	-
		на начало отчетного года	получено за отчетный период
			возвращено за отчетный период
			на конец отчетного периода
Бюджетные кредиты - всего	920	-	-
в том числе			
921		-	-
922		-	-
923		-	-

Руководитель 
(подпись)

Евдокименко
Виталий
Михайлович

(расшифровка подписи)

28 февраля 2011 г.

Главный бухгалтер



Прокура Наталья
Валентиновна

(расшифровка подписи)

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

акционерам ОАО «ВГК»
о бухгалтерской отчетности открытого
акционерного общества «Вторая грузовая
компания» по итогам деятельности
за 2010 год

Исх. № 3062.520/11

BDO

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам ОАО «ВГК» о бухгалтерской отчетности открытого акционерного общества «Вторая грузовая компания» по итогам деятельности за 2010 год.

Аудируемое лицо - Открытое акционерное общество «Вторая грузовая компания»

Зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службой по Железнодорожному району г. Екатеринбурга 24.09.2010, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 66 № 006857557.

Место нахождения: 620013, г. Екатеринбург, ул. Челюскинцев, д. 11.

Аудитор - ЗАО «БДО» зарегистрировано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 26 по Южному административному округу г. Москвы.

Свидетельство серия 77 № 006870804 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 29.01.2003 за основным государственным регистрационным номером 1037739271701.

Свидетельство серия 77 № 013340465 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 20.01.2010 за основным государственным регистрационным номером 1037739271701.

Место нахождения: 117587, г. Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11

Телефон: (495) 797 5665

Тел./факс: (495) 797 5660

E-mail: info@bdo.ru

Web: www.bdo.ru

Генеральный директор – Дубинский Андрей Юрьевич

ЗАО «БДО» – независимая национальная аудиторская компания, входящая в состав международной сети BDO.

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.

Аудиторское заключение уполномочена подписывать старший партнер Харламова Наталья Васильевна на основании доверенности от 01.01.2011 № 1-01/2011-БДО.

Мы провели аudit прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «ВГК», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2010 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, приложения к бухгалтерскому балансу и пояснительной записки за 2010 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий и ошибок, несут:

руководитель организации – Евдокименко Виталий Михайлович;

главный бухгалтер – Проскура Наталья Валентиновна.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аudit в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «ВГК» по состоянию на 31 декабря 2010 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2010 год в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности.

ЗАО «БДО»

Старший партнер



Н.В. Харламова

29 апреля 2011 года

Всего сброшюровано 46 листов.

**Заключение
ревизионной комиссии по результатам проверки
финансово-хозяйственной деятельности Открытого Акционерного
Общества «Вторая грузовая компания» (ОАО «ВГК») за 2010 г.**

29 апреля 2011 г.

г. Москва

I. Вводная часть

В соответствии со статьей 85 Федерального закона «Об акционерных обществах» (статьей 47 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью»), планом работы ревизионной комиссии, утвержденным решением ревизионной комиссии Открытого Акционерного Общества «Вторая грузовая компания» (ОАО «ВГК») (протокол № 2 от 10.03.2011 г.) ревизионной комиссией в составе председателя ревизионной комиссии Иванова О.Б., членов ревизионной комиссии Аксенова Б.А. и Булгаковой Л.А. проведена плановая проверка финансово-хозяйственной деятельности Открытого Акционерного Общества «Вторая грузовая компания» (ОАО «ВГК») за 2010 год.

Краткие сведения об Обществе:

Открытое акционерное общество «Вторая грузовая компания», сокращенное название ОАО «ВГК» - дочерняя компания открытого акционерного общества «Российские железные дороги», зарегистрировано 24 сентября 2010 года. Юридический адрес: 620013, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Челюскинцев, дом 11.

Фактическое местонахождение Общества – Москва, ул. Огородная Слобода, д. 5а.

Свидетельства о государственной регистрации предприятий серии 66 № 006857557 и постановке на учет в налоговом органе на территории Российской Федерации серии 66 № 006839030.

Обществу присвоен идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) – 6659209750 с кодом причины постановки на учет (КПП) – 665901001, а также основной государственный регистрационный номер 1106659010600.

В Обществе в 2010 году зарегистрированы следующие филиалы и представительство:

Обособленные подразделения ОАО «ВГК»	Адрес (место нахождения)
Филиал	129090 г. Москва, ул. Каланчевская, дом 35
Филиал	620013 Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Челюскинцев, дом 11
Представительство	129090 г. Москва, ул. Каланчевская, дом 35

По состоянию на 31.12.2010 г. ОАО «Вторая грузовая компания» имело одно представительство в г. Москве, юридический адрес: г. Москва, ул. Каланчевская, д. 35.

Основными видами деятельности Общества являются:

- Деятельность железнодорожного транспорта (ОКВЭД 60.1);
- Транспортная обработка грузов и хранение (ОКВЭД 63.1);
- Прочая вспомогательная транспортная деятельность (ОКВЭД 63.2);
- Организация перевозок грузов (ОКВЭД 63.4);
- Производство железнодорожного подвижного состава (ОКВЭД 35.2);
- Предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию прочих машин специального назначения, не включенных в другие группировки (ОКВЭД 29.56.9);
- Прочая розничная торговля в неспециализированных магазинах (ОКВЭД 52.12);
- Исследование конъюнктуры рынка (ОКВЭД 74.13.1);
- Аренда прочих транспортных средств и оборудования (ОКВЭД 71.2).

Учредителями Общества являлись ОАО «Российские железные дороги» (доля участия 99,9%) и АНО «Центр организационного обеспечения структурной реформы на железнодорожном транспорте» (доля участия 0,01%).

По состоянию на 31.12.2010 года Уставный капитал Общества составляет 46367756108 руб. (Рублей сорок шесть миллиардов триста шестьдесят семь миллионов семьсот пятьдесят шесть тысяч сто восемь) и определяется как сумма номинальной стоимости размещенных акций и состоит из обыкновенных именных акций в количестве 46367756108 (сорок шесть миллиардов триста шестьдесят семь миллионов семьсот пятьдесят шесть тысяч сто восемь) штук (номинальная стоимость 1 руб. за одну акцию).

ОАО «РЖД» оплачивало приобретаемые акции денежными средствами в размере 200000,0 тыс. руб. и имуществом (грузовые вагоны) на общую сумму 46167756,1 тыс. руб. (Рублей сорок шесть миллиардов сто шестьдесят семь миллионов семьсот пятьдесят шесть тысяч сто семь).

АНО «Центр организационного обеспечения структурной реформы на железнодорожном транспорте» оплатило приобретаемую акцию денежными средствами в размере 1 (один) рубль.

По состоянию 31.12.2010 г. учредитель ОАО «РЖД» имеет задолженность перед Обществом по оплате уставного капитала имуществом в сумме 21185340782 рубля.

Должностные лица, ответственные за ведение финансово-хозяйственной деятельности Общества:

генеральный директор Общества – Евдокименко В.М. с 24.09.2010 по настоящее время;

главный бухгалтер Общества – Проскура Н.В. с 27.09.2010 г. по настоящее время.

Метод проверки: проверка данных бухгалтерского учета, финансово-хозяйственной документации, бухгалтерской и налоговой отчетности Общества проводилась выборочным методом в Московском представительстве в г. Москве, ул. Огородная слобода, д.5-А с 04.04.2011 г. по 27.04.2011 г.

П. Аналитическая часть.

1. Анализ финансово-экономических показателей деятельности Общества

Показатели в настоящем разделе рассчитаны в соответствии с методикой расчета контрольных показателей эффективности деятельности дочерних обществ ОАО «РЖД», утверждённой распоряжением ОАО «РЖД» от 29.08.2008 № 1830р.

1.1 Анализ финансово-экономических показателей деятельности Общества проведен на основе бухгалтерского баланса (ф.1) Общества по состоянию на 31.12.2010 г.:

тыс. руб.

Наименование статей баланса	На начало отчетного периода		На конец отчетного периода		Изменение показателя	
	Сумма тыс. руб.	доля в валюте баланса	Сумма тыс. руб.	доля в валюте баланса	абсолютное, тыс. руб.	относительное, %
1	2	3	4	5	6	7
Актив						
I. Внеоборотные активы						
Нематериальные активы	-	-	-	-	-	-
Основные средства	-	-	24 492 564	43%		-
Незавершенное строительство	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	-	-	-			
Отложенные налоговые активы	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	-	-	15 424	-	-	-
Итого по разделу I	-	-	24 507 988	43%		-
II. Оборотные активы						
Запасы, в том числе:	-	-	24 546	0%		-
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	-	-	21 671	0%		-
затраты в незавершенном производстве	-	-	-	-		-
готовая продукция и товары для перепродажи	-	-	-			-
товары отгруженные	-	-	-	-		-
расходы будущих периодов	-	-	2 875	0%		-
НДС по приобретенным ценностям	-	-	192	0%		-

			4			
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в том числе:	-	-	25 625 001	45%	-	
покупатели и заказчики	-	-	-	0%	0	-
Краткосрочные финансовые вложения	-	-	2 500 000	4,4%	-	-
Денежные средства	-	-	3 727 744	6,6%		
Прочие оборотные активы	-	-	305 551	0,5%	-	
Итого по разделу II	-	-	32 183 034	56,8%		
Баланс	-	-	56 691 022	100		

Пассив

III. Капитал и резервы

Уставный капитал	-	-	46 367 756	81,8%	-	
Собственные акции, выкупленные у акционеров	-	-	-	-	-	-
Добавочный капитал	-	-	4 608 722	-	-	-
Резервный капитал:	-	-	-	0,0%	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-	-	1 790 086	3,2%	-	
Итого по разделу III	-	-	52 766 564	93,1%		

IV. Долгосрочные обязательства

Отложенные налоговые обязательства	-	-	5 889	0,0%	-	
Итого по разделу IV	-	-	5 889	0,0%		

V. Краткосрочные обязательства

Займы и кредиты	-	-	-	0,0%	-	
Кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	3 916 730	6,9%	-	
поставщики и подрядчики	-	-	598 690	1,1%	-	
задолженность перед персоналом организации	-	-	8 364	0,0%	-	
задолженность перед государственными небюджетными фондами	-	-	3 040	0,0%	-	
задолженность по налогам и сборам	-	-	1 303 520	2,3%	-	
прочие кредиторы	-	-	2 003 116	3,5%	-	

			5			
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	-	-	-	-	-	-
Доходы будущих периодов	-	-	-	0,0%	-	-
Резервы предстоящих расходов	-	-	1 839	-	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	-	-	-	-	-	-
Итого по разделу V	-	-	3 918 569	6,9%	-	-
Баланс	-	-	56 691 022	100	-	-
Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах						
Арендованные основные средства:	-		-			
в том числе по лизингу	-		-			
ТМЦ, принятые на ответственное хранение	-		-			
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	-		-			
Материалы, принятые в переработку	-		-			

Общество начало свою хозяйственную деятельность с 26.09.2010 г. и по состоянию на 31.12.2010 г. валюта баланса Общества составила 56691022,0 тыс. рублей.

43% активов баланса составляют «Основные средства», 57% – «Оборотные активы», в т.ч. 45% приходится на дебиторскую задолженность учредителя по взносу в УК Общества.

В пассиве баланса 93% составляет «Капитал и резервы», 7% приходится на краткосрочные обязательства Общества. Структура баланса характерна для начала деятельности Общества.

1.2. На основании данных Отчета о прибылях и убытках (ф.2), налоговой декларации по налогу на прибыль, регистрам бухгалтерского и налогового учета Общества за 2010 г. и Пояснительной записки к отчету за 2010 г. можно сделать следующие выводы:

Наименование показателя	Величина показателя		Изменение показателя	
	2010	2009	абсолют., тыс. руб.	относительное, %
1	2	3	4	5
Выручка от продаж - всего, в т. ч.:	3 861 582	-	-	
Сдача подвижного состава в аренду	3 861 582	-	-	
Себестоимость продаж - всего, в т. ч.:	(- 1 469 196)	-	-	-

	6				
материальные затраты	(- 5 920)	-	-	-	-
затраты на оплату труда	(- 33 419)	-	-	-	-
отчисления на социальные нужды	(- 7 030)	-	-	-	-
амортизационные отчисления	(- 804 616)	-	-	-	-
прочие затраты	(- 769 407)	-	-	-	-
Коммерческие расходы		-	-	-	-
Управленческие расходы	(- 75 598)	-	-	-	-
Прибыль (убыток) от продаж	2 316 788	-	-	-	-
Проценты полученные	250	-	-	-	-
Проценты к уплате	-	-	-	-	-
Прочие доходы	21 701	-	-	-	-
Прочие расходы	(- 3 549)	-	-	-	-
Прибыль до налогообложения	2 335 190	-	-	-	-
Чистая прибыль	1 790 086	-	-	-	-
Налоговая нагрузка:	- 545 104	23%			
отложенные налоговые активы	-	-			
отложенные налоговые обязательства	- 5 889	-			
текущий налог на прибыль	- 539 215	-			

По итогам 2010 г. Общество получило чистую прибыль в размере 1790086,0 тыс. руб. с рентабельностью 46 процентов. Доходы по основной деятельности были получены от сдачи подвижного состава в аренду.

Также Общество получило процентные и прочие доходы с результатом от прочей деятельности в размере 18 402 тыс. рублей. Налог на прибыль и отложенные налоговые обязательства Общества составили 545 104 тыс. руб., что в отношении к бухгалтерской налогооблагаемой базе составило 23% (эффективная ставка).

1.3. Характеристика финансового состояния Общества

В ходе анализа финансово-экономических показателей деятельности Общества в соответствии с методикой оценки финансового состояния Общества согласно распоряжениям ОАО «РЖД» от 14.12.2005 № 2102р «Об утверждении типового положения о кредитной политике дочернего и зависимого обществ ОАО «РЖД», установлено:

Наименование показателя	Величина показателя за 2009 г.	Величина показателя за 2010 г.	Динамика показателя	Нормативное значение	Отклонение от нормативного значения
1. Коэффициент абсолютной ликвидности	-	1,59	1,59	0,2	1,39
2. Коэффициент срочной ликвидности	-	8,13	8,13	1	7,13
3. Коэффициент текущей ликвидности	-	8,21	8,21	2	6,21
4. Коэффициент финансовой независимости (автономии)	-	0,93	0,93	0,4	0,53

7

5. Прибыль до уплаты налога на прибыль, процентов и амортизации (ЕБИТДА), тыс. руб.	-	1 530 574	1 530 574	-	-
6. Рентабельность продаж (миним. рентабельность продаж), %	-	62%	62%	-	-
7. Рентабельность собственного капитала (РОЕ), %	-	3,4%	3,4%	-	-
8. Рентабельность активов (РОА), %	-	3,2%	3,2%	-	-
9. Динамика дебиторской задолженности, %	-	0%	0%	-	-
10. Динамика кредиторской задолженности, %	-	0%	0%	-	-
11. Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности	-	6,5	6,5	1	-
12. Оборачиваемость дебиторской и кредиторской задолженности	-	0,4	0,4	1	-

1. Коэффициент абсолютной ликвидности на 31.12.10 г. составил 1,59 пункта, что превышает нормативное значение, и объясняется началом хозяйственной деятельности Общества и незначительным объёмом его обязательств.

2. Коэффициент срочной ликвидности на 31.12.10 г. составил 8,13 пунктов, что также превышает нормативное значение.

3. Коэффициент текущей ликвидности на 31.12.10 г. составил 8,21 пункта, при этом норма (2 пункта).

4. Коэффициент финансовой независимости (автономии) составил 0,93 пункта, что указывает на значительную долю собственного капитала в структуре баланса. Коэффициент выше минимально допустимого значения показателя (0,4 пункта), что свидетельствует о достаточной финансовой устойчивости и невысокой зависимости Общества от внешних займов.

5. Прибыль до уплаты налога на прибыль, процентов и амортизации (ЕБИТДА) на 31.12.10 г. составила 1 530 574 тыс. рублей.

6. Рентабельность продаж за 2010 г. составила 60%.

7. Рентабельность собственного капитала (РОЕ) за 2010 г. составила 3,4%,

8. Рентабельность активов за 2010 г. составила 3,2%.

9. Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.10 г. составило 6,5 пункта. Значение коэффициента выше 1, что связано со значительной суммой дебиторской задолженности акционера по уплате в УК и незначительными обязательствами Общества.

По итогам проведенного анализа рейтинг Общества на 31.12.2010 г. соответствует критерию оценки **«Общество с удовлетворительным финансовым состоянием»** с суммой баллов 12,75.

По состоянию на 31.12.2010 г. оставшаяся часть суммы задолженности акционера не была внесена в уставный капитал и числилась в составе дебиторской задолженности, что формально понизило оценку Общества, находящегося на стадии начала хозяйственной деятельности. При этом после внесения задолженности акционера (не позднее года с момента регистрации)

состояние Общества может улучшиться до «Общество с устойчивым финансовым состоянием».

1.4. Анализ исполнения бюджетов

Бюджет Общества на 2010 год не выносился на утверждение Совета Директоров в связи с началом финансово-хозяйственной деятельности с 26.09.2010 г., а также наличием Бизнес-плана создания и развития Общества, утвержденного на СД ОАО «РЖД» (протокол №19 от 26.08.2010).

Также на дату проверки Советом директоров Общества не утвержден регламент ДЗО о формировании и контроле исполнения консолидированных бюджетов холдинга «РЖД» от 18.10.2010 №2149р, а также альбомом бюджетных форм.

III. Итоговая часть

1. Заключение

1. Обществом приобретена у ООО «Технологическая Компания Шлюмберже» бывшая в эксплуатации офисная мебель на условиях «как есть» стоимостью 3411,4 тыс. руб., без отражения данного факта в условиях договора.

2. Эффективность функционирования системы внутреннего контроля.

В 2010 г. в ОАО «ВГК» внутренний орган (служба, отдел), контролирующий финансово-хозяйственную деятельность Общества, создан не был.

3. На основании проведенной проверки ревизионная комиссия подтверждает достоверность данных, содержащихся в годовой отчетности и иных финансовых документах.

Председатель ревизионной комиссии

29.04.2011
(дата)

О.Б. Иванов

(Ф.И.О.)

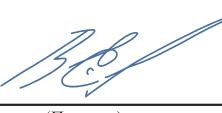
О.

(Подпись)

Должностные лица Общества

29.04.2011
(дата)

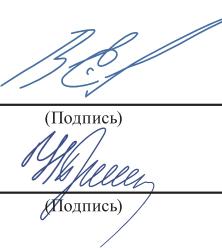
В.М. Евдокименко
(Ф.И.О. руководителя)



(Подпись)

29.04.2011
(дата)

Н.В. Прокура
(Ф.И.О. главного бухгалтера)



(Подпись)