

ОАО «БАРНАУЛЬСКИЙ ВРЗ»



2011

Пояснительная записка к годовому отчёту за
2011 год

I. Краткая характеристика деятельности предприятия

Открытое акционерное общество «Барнаульский вагоноремонтный завод» (ОАО «Барнаульский ВРЗ») (далее Общество) образовано на базе имущественного комплекса Барнаульского ВРЗ - филиала ОАО "РЖД".

13.02.2006г. был подписан Договор о создании ОАО «Барнаульский ВРЗ» (№07/2006) между ОАО «РЖД» и АНО «Центр Желдорреформа».

03.03.2006г. инспекцией Федеральной налоговой службы по Октябрьскому району г. Барнаула зарегистрировано и поставлено на налоговый учет ОАО «Барнаульский ВРЗ» (ОГРН 1062224031011, ИНН 2224100213, КПП 222401001). 28.09.2007г. получено уведомление о постановке на учет в Межрайонной инспекции ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам Алтайского края ОАО «Барнаульский ВРЗ» в качестве крупнейшего налогоплательщика (КПП 220250001).

03.03.2006г. была получена выписка из Единого государственного реестра юридических лиц. 13.03.2006г. получено информационное письмо об учете в ЕГРПО.

Общество приступило к производственной деятельности с 01.04.2006г.

23 декабря 2011 года состоялась продажа акций ОАО «Барнаульский ВРЗ» - владельцем акций стал ЗАО «Новоуголь».

Юридический и почтовый адрес: 656004, г. Барнаул, ул. Водопроводная, д. 122.

Генеральный директор – С.И. Газукин, тел.: (385-2) 200-600,

Главный бухгалтер – Л.П. Скоблик, тел.: (385-2) 200-399.

Состав учредителей:

1. Открытое акционерное общество «Российские железные дороги» (ИНН 7708503727). Доля владения: 99,9999%, количество акций: 868 739 шт. С 23.12.2011г. владелец - закрытое акционерное общество «Новоуголь»

2. Открытое акционерное общество «Баминвест» (ИНН 2828004791). Доля владения: 0,0001%, количество акций: 1 шт.

Общее количество акционеров: 2 (два). Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Компания не имеет дочерних и зависимых обществ, а также филиалов и представительств.

Среднесписочная численность персонала за 2011 год составила 1 408 человека.

Фактическая списочная численность работников по состоянию на 31.12.2011г. составляет 1 441 человек.

Основной целью деятельности Общества является получение прибыли.

Для достижения указанной цели Общество осуществляются следующие виды деятельности:

- оказание услуг по проведению капитального ремонта с продлением срока эксплуатации, капитального и деповского ремонта, технического обслуживания железнодорожного подвижного состава и по проведению ремонта оборудования, узлов и агрегатов железнодорожного транспорта.

- модернизация, строительство вагонов, производство запасных частей, оборудования, узлов и агрегатов, связанных с деятельностью железнодорожного транспорта, оказание других сопутствующих услуг.

- торгово-закупочная деятельность, связанная с основной деятельностью и вспомогательным производством.

- изготовление и выпуск продукции по заказам физических и юридических лиц.

ОАО «Барнаульский ВРЗ» также осуществляет иные виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством Российской Федерации.

Совет директоров Общества в отчетном периоде осуществлял функции в двух составах:

До 04 мая 2011 г. в следующем составе:

1. Лосев Дмитрий Николаевич,
2. Лифантьев Виктор Михайлович,
3. Гирич Александр Николаевич,
4. Журавлев Константин Валериевич,
5. Горелова Наталья Михайловна,
6. Золотов Вадим Александрович,
7. Люльчев Константин Михайлович.

Лосев Дмитрий Николаевич - с февраля 2009г. по настоящее время начальник Департамента вагонного хозяйства ОАО «РЖД». Избран Председателем Совета директоров Общества 26.06.2009г.

Лифантьев Виктор Михайлович – с 2003г. по настоящее время – первый заместитель начальника Новосибирского регионального управления Центра «Желдорконтроль» ОАО «РЖД».

Гирич Александр Николаевич - с сентября 2007 г. по настоящее время – заместитель начальника Западно-Сибирской железной дороги – филиала ОАО «РЖД».

Журавлев Константин Валериевич – с 03.03.2008 г. по 29.09.2010 г. – генеральный директор ОАО «Барнаульский ВРЗ».

Горелова Наталья Михайловна - с 2004 г. по настоящее время – начальник отдела Департамента управления дочерними и зависимыми обществами ОАО «РЖД».

Золотов Вадим Александрович – с июля 2004 г. по настоящее время – начальник отдела Департамента планирования и бюджетирования ОАО «РЖД».

Люльчев Константин Михайлович - с февраля 2006 г. по настоящее время – начальник отдела финансового планирования Департамента корпоративных финансов ОАО «РЖД».

04 мая 2011 г. на годовом общем собрании акционеров ОАО «Барнаульский ВРЗ» избран Совет директоров в следующем составе:

1. Степанов Михаил Владимирович;
2. Новосельская Анна Анатольевна;
3. Золотов Вадим Александрович;
4. Люльчев Константин Михайлович;
5. Данилов Константин Валентинович;
6. Лосев Дмитрий Николаевич;
7. Голомолзин Виктор Георгиевич

Степанов Михаил Владимирович – с 2007г. по настоящее время – первый заместитель начальника Центральной дирекции по ремонту грузовых вагонов – филиал ОАО «РЖД».

Новосельская Анна Анатольевна – с сентября 2007 г. по настоящее время – начальник отдела нормативно-справочной информации Департамента «Казначейство» ОАО «РЖД»

Золотов Вадим Александрович – с июля 2004 г. по настоящее время – начальник отдела Департамента планирования и бюджетирования ОАО «РЖД».

Люльчев Константин Михайлович - с февраля 2006 г. по настоящее время – начальник отдела финансового планирования Департамента корпоративных финансов ОАО «РЖД».

Данилов Константин Валентинович –

Лосев Дмитрий Николаевич – с февраля 2009г. по настоящее время начальник Департамента вагонного хозяйства ОАО «РЖД»

Голомолзин Виктор Георгиевич – с мая 2007 г. по настоящее время – начальник Алтайского отделения Западно-Сибирской железной дороги – филиала ОАО «РЖД».

Комитетов при Совете директоров Общества не создавалось.

Члены Совета директоров Общества сделок с Обществом не совершали, акциями Общества не владеют. Общество не предъявляло исков к вышеуказанным лицам.

Ревизионная комиссия Общества была избрана на годовом общем собрании акционеров ОАО «Барнаульский ВРЗ» 04 мая 2011 г. в следующем составе:

1. Москалев Виктор Васильевич – начальник организационно-аналитического отдела Новосибирского регионального управления Центра «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»,

2. Дадалко Игорь Леонидович – заместитель начальника организационно-аналитического отдела Новосибирского регионального управления Центра «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»,

3. Савушкина Анна Геннадьевна – главный специалист отдела финансово-экономического планирования деятельности дочерних и зависимых обществ Департамента управления дочерними и зависимыми обществами ОАО «РЖД»,

4. Чуб Валерий Анатольевич – главный ревизор сектора организации контроля за полнотой и своевременностью поступления доходов от перевозок и других видов основной деятельности отдела тематических проверок основной деятельности Новосибирского регионального управления Центра «Желдорконтроль» ОАО «РЖД»,

5. Пушкина Виктория Юрьевна – главный специалист Департамента корпоративных финансов ОАО «РЖД».

На внеочередном общем собрании акционеров ОАО «Барнаульский ВРЗ» 15 февраля 2012г. была избрана ревизионная комиссия Общества в следующем составе:

1. Кочеринский Сергей Петрович
2. Цветкова Людмила Николаевна
3. Шишкина Юлия Владимировна
4. Волкова Евгения Васильевна
5. Толмачева Ольга Валериевна

Функции Генерального директора Общества до 25.01.2011 года осуществлял:

Глухов Дементий Михайлович – с 30.09.2010г.

Глухов Дементий Михайлович – с 30.09.2010 по 25.01.2011г. – исполняющий обязанности генерального директора ОАО «Барнаульский ВРЗ»

С 26.01.2011 года генеральным директором Общества был назначен:

Данилов Константин Валентинович до 16.01.2012 года .

С 17.01.2012 года генеральный директор Газукин Сергей Иванович

Выпуск продукции

За 2011 г. выполнение плана по ремонту вагонов составило 26,7%. Отремонтировано плановыми видами ремонта 415 вагонов, в том числе вагоны парка ДЗО ОАО «РЖД» – 411 вагонов (полувагоны – 402 ед., хоппер-минераловозы – 7 ед., хоппер-цементовозы – 2 ед.). К уровню 2010 г. снижение объемов ремонта составило 1243 вагона или 75%.

За отчетный период было реализовано 1160 новых полувагонов. К уровню 2010 г. объем производства увеличился в 2 раза.

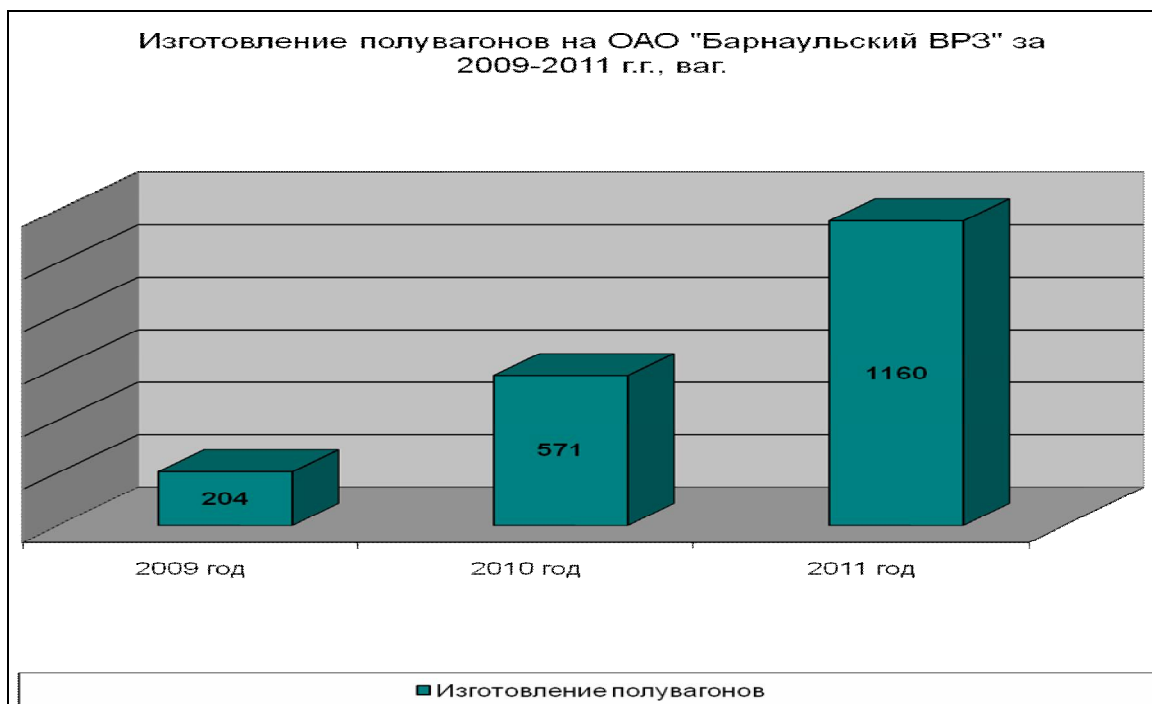
В структуре выпускаемой продукции наибольший удельный вес занимает продукция для сторонних заказчиков – 68,3% (за счет увеличения выпуска нового полувагона), ремонт вагонов парка ДЗО ОАО «РЖД»- 31,7%.

В сравнении с 2010 годом доля выпускаемой продукции для сторонних заказчиков увеличилась с 22,1% до 68,3% (за счет увеличения выпуска нового полувагона), при этом произошло снижение доли ремонта вагонов парка Холдинга ОАО «РЖД».

Таблица № 1. Структура произведенной продукции ОАО "Барнаульский ВРЗ" в 2009-2011 г.г., ваг.

№ п/п	Наименование продукции	2009 г.	2010 г.	2011 г.
Выпуск вагонов - всего, в том числе:		2300	2229	1575
1	Ремонт вагонов для ОАО "РЖД", из них:	1650	1477	0
1.1	<i>полувагоны КР</i>	0	0	0
1.2	<i>полувагоны КРП</i>	1335	1477	0
1.3	<i>переоборудование платформ</i>	117	0	0
1.4	<i>капитальный ремонт полувагона за исключением тележки</i>	198	0	0
2	ДЗО ОАО «РЖД» (ОАО "ПГК", ОАО «ВГК»), из них:	386	259	500
2.1	<i>полувагоны КР</i>	222	80	387
2.2	<i>полувагоны КРП-22</i>	0	5	15
2.3	<i>х-цементовозы КР</i>	71	11	2
2.4	<i>х-минераловозы КР</i>	93	13	7
2.5	<i>изготовление полувагонов</i>	0	150	89
3	Сторонние заказчики, из них:	264	493	1075
3.1	<i>ремонт вагонов</i>	60	72	4
3.2	<i>изготовление полувагонов</i>	204	421	1071

В 2011 г. выручка от реализации продукции составила 2 769,2 млн. руб. при плане 3 718,5 млн. руб. или 74,5% к плану. Реализовано продукции и услуг для ОАО «РЖД» на сумму 8,4 млн. руб. (0,3% от выручки), для ДЗО ОАО «РЖД» (ОАО «ПГК» и ОАО «ВГК») – 371,5 млн. руб. (13,4% от выручки), сторонним заказчикам 2 389,4 млн. руб., что составляет 86,3% от общей выручки. К уровню 2010 г. выручка выросла на 1 254,1 млн. руб. или 82,8%. Основной причиной увеличения объемов реализации продукции стало увеличение спроса на новые полувагоны со стороны частных компаний.



Затраты на производство и реализацию продукции.

Расходы на производство и реализацию продукции по основной деятельности составили за 2011 г. 2 851,3 млн. руб., в том числе для ОАО «РЖД» - 9,03 млн. руб. (доля в общих затратах 0,3%), ДЗО ОАО «РЖД» (ОАО «ПГК», ОАО «ВГК») -489,4 млн. руб. (доля 17,2%), сторонним заказчикам – 2 352,9 млн. руб. (доля 82,5%).

По результатам работы Общества получена прибыль в сумме 2 182,8 млн. руб.

Незначительная прибыль объясняется следующими факторами:

- увеличение цен на новые запасные части (балка надрессорная, боковая рама, автосцепка, поглощающий аппарат, тяговый хомут) в среднем более чем в 2 раза;
- увеличении доли накладных расходов на единицу продукции в связи с низким объемом производства в физических единицах (план по капитальному ремонту вагонов 2200 ед, факт –

415 ед. или 18,9%), обусловленного дефицитом крупногабаритного литья, необходимого для изготовления и ремонта вагонов.

Таблица №2. Структура себестоимости по элементам затрат

Элементы затрат	2010 год, факт		2011 год							
	млн. руб.	доля, %	план		отчет		отклонение			
			млн. руб.	доля, %	млн. руб.	доля, %	к плану		к 2010 году	
							+, -	%	+, -	%
Себестоимость – всего, в т.ч.	1643,8	100,0	3653,5	100,0	2853,7	100,0	- 799,8	173,6	1209,9	173,6
материалы	1063,8	64,7	2806,5	76,8	2199,3	77,1	- 607,2	78,4	1135,5	206,7
топливо	9,8	0,6	10,3	0,3	10,0	0,4	-0,3	97,1	0,2	102,0
энергия	55,5	3,4	78,4	2,1	51,4	1,8	-27,0	65,6	-4,1	92,6
затраты на оплату труда	295,6	18,0	443,1	12,1	342,7	12,0	100,4	77,3	47,1	115,9
страховые взносы	84,1	5,1	164,9	4,5	119,1	4,2	-45,8	72,2	35,0	141,6
амортизация	48,9	3,0	56,9	1,6	49,98	1,8	-6,9	87,8	1,1	102,2
прочие расходы	85,0	5,2	91,9	2,5	78,8	2,8	-13,1	85,7	-6,2	92,7
коммерческие расходы	1,1	0,1	1,5	0,04	2,4	0,1	0,9	160,0	1,3	218,2

В связи с увеличением в 2011 г. доли изготовления полувагонов, в сравнении с 2010 г. (73,7% и 25,6%, соответственно), произошло изменение в структуре затрат, в том числе:

- увеличилась доля материальных затрат с 64,7% в 2010 г. до 76,8% в 2011 г. (материалоемкость при изготовлении вагонов больше, чем при ремонте, кроме этого, на изменения структуры повлияло значительный рост цен на материалы и комплектующие);
- снижение затрат на энергию обусловлено снижением объемов производства;
- снизилась доля затрат на оплату труда с отчислениями страховых взносов с 23,1% в 2010 г. до 16,2 % в 2011 г. (на это повлияло изменение структуры производства, снижение объемов и оплата простоя рабочим).

Изменения по остальным статьям затрат не столь существенны.

Анализ динамики результатов деятельности и финансового положения Общества.

За отчетный период Обществом получена прибыль в размере 2 182,8 тыс. руб. За 2010 год Обществом получен убыток в размере 159 533 тыс. руб.

Динамика результатов финансово-хозяйственной деятельности Общества приведена в таблице №3.

Таблица №3. Динамика результатов деятельности и финансового положения Общества.

№ п/п	Наименование показателей	2010 год	2011 год
1	Совокупные активы, тыс. руб.	1 553 418	1 972 125
2	Собственный капитал, тыс. руб.	727 294	727 636
3	Чистые активы, тыс. руб.	727 294	727 636
4	Коэффициент обеспеченности собственными средствами	0,47	0,56
ПОКАЗАТЕЛИ ЛИКВИДНОСТИ			
5	Коэффициент абсолютной ликвидности	0,01	0,36
6	Коэффициент срочной ликвидности	0,16	0,36
7	Коэффициент текущей ликвидности	1,00	1,04
ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВОЙ УСТОЙЧИВОСТИ			
8	Коэффициент финансовой независимости	0,47	0,44
ПОКАЗАТЕЛИ РЕНТАБЕЛЬНОСТИ			
10	Рентабельность активов (ROA)	-12,0	0,0
11	Рентабельность продаж, %	-8,4	-2,9
12	Рентабельность собственного капитала, %	-20,2	0,3
ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЛОВОЙ АКТИВНОСТИ			
13	Динамика дебиторской задолженности, %	8,2	107,87
14	Динамика кредиторской задолженности, %	164,9	53,33
15	Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности	0,171	0,23
16	Соотношение оборачиваемости Дт и Кт задолженности	3,93	-4,76

Показатели ликвидности находятся ниже уровня рекомендуемых значений. Это связано со значительным ростом кредиторской задолженности – в 2011 году величина кредиторской задолженности составила 1 090 466 тыс. руб., что на 379 266 тыс.руб. больше, чем в 2010 году. Однако, в сравнении с 2010 годом наблюдается положительная динамика показателей абсолютной, срочной и текущей ликвидности.

Показатели финансовой устойчивости снизились в связи с ростом оборотных средств в отчетном году

Показатели рентабельности по итогам работы за 2011г. в сравнении с 2010г. увеличились, хотя рентабельность продаж по прежнему остается отрицательной, поскольку полученная выручка за отчетный период не покрывает себестоимость продаж. Тенденция к росту объясняется тем, что показатели выручки, полученной от финансово-хозяйственной деятельности в 2011 году возросли по сравнению с 2010 годом.

Коэффициенты соотношения дебиторской и кредиторской задолженности и соотношение оборачиваемости дебиторской и кредиторской задолженности находятся ниже допустимых значений.

Рейтинг Общества на конец 2011 – D.

II. Основные элементы учётной политики Общества для целей бухгалтерского учёта

Бухгалтерский учет на предприятии ведется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, а также иными нормативными и методическими документами.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией, которая является самостоятельным структурным подразделением Общества, под руководством главного бухгалтера. Комплексная автоматизация бухгалтерского учета у Общества отсутствует. Автоматизированы отдельные участки учета: учет заработной платы – ПК Галактика (модуль «Заработная плата и кадры»); учет основных средств, ТМЦ, денежных средств, расчетов – программные продукты собственной разработки; учет затрат на производство, налоговый учет – приложение Microsoft Excel.

В своей работе бухгалтерия Общества руководствуется Учетной политикой, утвержденной Приказом №474 от 30.12.2010 г.

На 2012г. в Учетную политику ОАО «Барнаульский ВРЗ» внесены изменения, обусловленные изменениями в законодательстве РФ. Изменений, касающихся способов ведения бухгалтерского учёта, не произошло. Прочие изменения носят технический характер и не нарушают принцип сопоставимости данных бухгалтерской отчётности.

При формировании бухгалтерской отчётности каких-либо отступлений и нарушений правил ведения бухгалтерского учёта допущено не было.

Описание отдельных элементов учётной политики в 2011 году приведены в соответствующих разделах блока IV «Пояснения к бухгалтерской отчётности».

III. Информация по отчетным сегментам

Согласно учётной политике Общества информация по сегментам не формируется.

IV. Информация об участии в совместной деятельности

Деятельность Общества, осуществляемая с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица, не осуществлялась.

V. События после отчетной даты

На момент формирования Пояснительной записки Годовая отчетность Общества не утверждена акционерами.

VI. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Раскрытие информации в отношении изменения оценочных значений Общества осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008).

Учётная политика Общества декларирует создание следующих видов оценочных резервов:

резерв по сомнительным долгам;

резерв под обесценение финансовых вложений;

резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

Общество не создает резервы предстоящих расходов и платежей (на ремонт основных средств.).

По результатам инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2011г. комиссией по формированию резерва по сомнительным долгам выявлена сомнительная дебиторская задолженность следующих контрагентов:

- ОАО «ПГК» в сумме 3 019 120,27 руб.;
 - ЦДРВ ОАО «РЖД» в сумме 1 378 281,30 руб.;
 - ООО «ВеКоСтрой» в сумме 218 223,87 руб.;
 - ОАО «ТД РЖД» в сумме 126 136,31 руб.;
 - Зап.Сиб. ДРВ СП ЦДРВ ОАО «РЖД» в сумме 70 874,24 руб.;
 - ООО «АзАл» в сумме 47 155,87 руб.;
 - ООО «Фортэкс» в сумме 3 200,16 руб.;
 - ООО «Алтайпроектэкономстрой» в сумме 995 945,55 руб.
- ИТОГО: 5 858 937,57 руб.

Согласно протоколу заседания комиссии по формированию резерва сомнительных долгов, утвержденному руководителем, вышеуказанная дебиторская задолженность включена в резерв по сомнительным долгам в размере 5 858 937,57 руб.

В бухгалтерской отчетности Общества дебиторская задолженность отражается за вычетом сумм резерва по сомнительным долгам. Таким образом, задолженность прочих дебиторов по претензиям уменьшилась на 5 732 801,26 руб., задолженность покупателей и заказчиков за ТМЦ и услуги уменьшилась на 126 136,31 руб.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался по причине отсутствия операций, связанных с финансовыми вложениями.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался, так как не были соблюдены условия, при которых существует необходимость формирования резерва. А именно - у Общества отсутствовали данные:

- Ø об имевшей место или предполагаемой продаже материально-производственных запасов по снизившимся ценам;
- Ø о том, что снижение стоимости материально-производственных запасов привело или должно привести к снижению стоимости продукции Общества.

Руководствуясь изменениями в нормативных правовых актах бухгалтерского учета и Учетной Политики, на предприятии создано оценочное обязательство по отпускам.

На конец текущего периода было произведено доначисление суммы резерва на счете 96 для того, чтобы полностью покрыть расходы на выплату отпускных.

Сумма отпускных выплат (и соответственно начисленного оценочного обязательства) за текущий год составила 44 246 тыс. руб.

На момент формирования пояснительной записки отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности, способные оказать существенное влияние на показатели деятельности Общества.

VII. Информация по прекращаемой деятельности

Обществом не планируется прекращение деятельности.

VIII. Информация о связанных сторонах

Общество до 23 декабря 2011 г. контролировалось ОАО «Российские железные дороги», которому принадлежали 99,99% обыкновенных акций. 0,01% акций принадлежит ОАО «Баминвест». С 23 декабря 2011 г. владельцем 99,99% обыкновенных акций стал ЗАО «Новоуголь».

Услугами, оказываемыми Обществом, пользуется ОАО «Российские железные дороги» в лице филиалов и других структурных подразделений. ОАО «Баминвест» в деятельности Общества не участвует и влияния на нее не оказывает.

Доля выручки от операций со связанными сторонами в общем объеме выручки и ее структура приведена в таблице №4.

Таблица №4. Структура выручки, полученной от связанных сторон за 2011г.

Наименование контрагента, виды продукции (услуг)	Сумма выручки, тыс. руб.	Доля в общем объеме выручки, %	Задолженность на 31.12.2011 г.		Условия оплаты по договору
			Дт	Кт	
ОАО «РЖД»					
Западно-Сибирская дирекция по ремонту ТПС – структурное подразделение Дирекции по ремонту тягового подвижного состава ОАО «РЖД»	664	0,02	308		В течение 30 банковских дней после получения счет-фактуры
Западно-Сибирская дирекция по ремонту грузовых вагонов – СП ЦДРВ – филиала ОАО «РЖД» - отгрузка возвратных отходов от кап.ремонта грузовых вагонов	236	0,01	71		В течение 30 календарных дней после подписания акта выполненных работ
Росжелдорснаб – филиал ОАО «РЖД» - запчасти вагонные	8 732	0,31			В течение 30 календарных дней после акцепта
ОАО «РЖД» - выполнение работ по поддержанию мобмощностей	150	0,005			
ВСЕГО:	9 782	0,35	379		
Дочерние и зависимые общества ОАО «РЖД»					
ДЗО ОАО «Первая грузовая компания» - ремонт грузовых вагонов, хранение м/л и бракованных деталей	35 618	1,27	3 630		В течение 5 дней после подписания акта выполненных работ
ДЗО ОАО «Первая грузовая компания» - новые грузовые полувагоны модели 12-9780	171 183	6,11		122 521	Авансовый платеж – 70 % от стоимости партии товара; окончательный расчет - в течение 10 дней после подписания товарной накладной
ДЗО ОАО «Вторая грузовая компания» - ремонт грузовых вагонов	231 603	8,28	21 582		В течение 10 дней после подписания акта выполненных работ
ДЗО ОАО «ТрансКредитБанк» - услуги по аренде помещения под банкоматы	30	0,001			Ежемесячно, не позднее 25 числа
ДЗО ОАО «ТД РЖД» - металлолом	3 449	0,12	7 622		В течение 3 дней со дня

					получения счета на предоплату
ДЗО ОАО «ТД РЖД» - погрузка и хранение металлолома	41	0,001	380		В течение 10 дней после подписания акта выполненных работ
ДЗО «ВРК – 1» - зап.части	366	0,01	50		
ВСЕГО:	442 290	15,79	33 264	122 521	

В 2011 г. ОАО «Барнаульский ВРЗ» осуществлял закупки ТМЦ и услуг у следующих связанных сторон:

Таблица №5. Структура закупок у связанных сторон.

Наименование контрагента, виды продукции (услуг)	Сумма закупок, тыс. руб.	Доля в общем объеме закупок, %	Задолженность на 31.12.2011 г.		Условия оплаты по договору
			Дт	Кт	
ОАО «РЖД»					
Административно – хозяйственный центр структурное подразделение ЗСЖД – филиала ОАО «РЖД» - техническое обслуживание весов	140	0,005			Предоплата
НТЦ «Вагон-Тормоз» филиал ОАО «РЖД» - аттестация АКП	197	0,008			Предоплата
Новосибирская дирекция связи Центральной станции связи – филиала ОАО «РЖД» - услуги связи	120	0,005			Оплата до 10 числа месяца, следующего за отчетным
Западно-Сибирский ТЦФТО – структурное подразделение ЦФТО – филиала ОАО «РЖД» - транспортные расходы	5558	0,214	57		Предоплата
Центр технического аудита – структурное подразделение ОАО «РЖД» - инспекционный контроль по приемке продукции	1375	0,053		295	Оплата услуг в течение 5 дней со дня подписания акта выполненных работ
Новосибирский информационно-вычислительный центр-структурное подразделение Главного вычислительного центра-филиала ОАО «РЖД» - предоставление доступа к	273	0,011			Предоплата

			Задолженность на 31.12.2011 г.		
(СУИК), подключение к СПД.					
ВСЕГО:	7663	0,296	57	295	
<i>Дочерние и зависимые общества ОАО «РЖД»</i>					
ДЗО ОАО «ТрансКонтейнер» - услуги по использованию контейнеров	292	0,011	56		Предоплата
ДЗО ЗАО «Зап-СибТранстелеком» - услуги связи	328	0,013			Предоплата
ДЗО ООО «Интелби» - услуги связи	119	0,005			Предоплата
ДЗО ОАО «Алтай – Пригород» - абонементные пригородные билеты	603	0,023			Предоплата
ДЗО ОАО Новосибирский филиал «ПГК» - вагонные запчасти	318	0,012			Предоплата
ДЗО ОАО «ТД РЖД» - вагонные запчасти	89390	3,440		81748	Согласно спецификации
ВСЕГО:	91051	3,504	56	81748	

Кроме того, аффилированными лицами Общества являются:

- Ø Члены Совета директоров Общества,
- Ø Основной управленческий персонал Общества.

Выплаты в пользу членов Совета директоров приведены в таблице №6.

Таблица №6. Выплаты в пользу членов Совета директоров за 2011 год

Ф.И.О. члена Совета директоров	Сумма начисленного вознаграждения, тыс. руб.
Лосев Дмитрий Николаевич	289
Голомолзин Виктор Георгиевич	170
Данилов Константин Валентинович	97
Горелова Наталья Михайловна	73
Золотов Вадим Александрович	190
Люльчев Константин Михайлович	151
Новосельская Анна Анатольевна	97
Лифантьев Виктор Михайлович	92
Итого:	1159

Информация о размере вознаграждений, выплачиваемых Обществом основному управленческому персоналу, приведена в таблице №7.

Таблица №7. Выплаты в пользу управленческого персонала.

Виды выплат в пользу основного управленческого персонала:	Сумма (тыс. руб.)
Краткосрочные вознаграждения	

Заработная плата за 2011 год	24 065,00
Взносы, начисленные на заработную плату	2 505,00
Оплата ежегодного отпуска	1 328,00
итого:	27 898,00
Долгосрочные вознаграждения	
Платежи (взносы) по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения)	0,00
итого:	0,00
ВСЕГО	27 898,00

Обществом заключен договор №0122006023-12 негосударственного пенсионного обеспечения от 01.09.2006г. с Некоммерческой организацией «Негосударственный пенсионный фонд «БЛАГОСОСТОЯНИЕ» в пользу работников Общества. Количество работников Общества, являющихся участниками-вкладчиками по состоянию на 31.12.2011г. составляет 35 человек.

Информация по операциям с НПФ «БЛАГОСОСТОЯНИЕ» приведена в таблице №8.

Таблица №8. Информация по операциям с НПФ «БЛАГОСОСТОЯНИЕ».

(тыс. руб.)

Наименование статьи	Задолженность в пользу НПФ на 01.01.2010г.	Начислено взносов	Перечислено	Задолженность в пользу НПФ на 31.12.2010г.
Паритетные взносы	28,0	305,4	319,0	14,4
Отчисления на уставную деятельность НПФ	1,4	121,4	78,2	44,6
Дополнительные взносы	0,00	2124,4	1245,9	878,5

Генеральный директор



Главный бухгалтер

С.И. Газукин

Л.П. Скоблик