ул. Каланчевская, дом 29,
Москва, Россия, 107078
т: (495) 663 00 60
ф: (495) 262 71 08
e: info@rzdp.ru
w: www.rzdp.ru

«УТВЕРЖДЕН»
Решением годового
Общего собрания акционеров
ОАО «Росжелдорпроект»
Протокол № 11
от «26» июня 2009 г.

Председатель годового
Общего собрания акционеров

_____ А.А. Шелягин

Годовой отчет ОАО «Росжелдорпроект» за 2008 год

Москва
2009 год

СОДЕРЖАНИЕ

Обращение к акционерам Председателя Совета директоров и Генерального директора

РАЗДЕЛ 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ. ПОЛОЖЕНИЕ В ОТРАСЛИ 6

1.1. Географическое положение 6
1.2. Краткая история 6
1.3. Организационная структура 9
1.4. Основные показатели 12
1.5. Конкурентное окружение и факторы риска 12

РАЗДЕЛ 2. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ 14

2.1. Принципы. Документы 14
2.2. Информация об органах управления и контроля 15
2.3. Дочерние и зависимые общества 19
2.4. Информация о существенных фактах 19

РАЗДЕЛ 3. ОСНОВНЫЕ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ 20

РАЗДЕЛ 4. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОЙ И ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ 31

4.1. Основные положения учетной политики 31
4.2. Анализ результатов деятельности и финансового положения 35
4.3. Бухгалтерский баланс Общества за отчетный период 41
4.4. Отчет о прибыли и убытках Общества за отчетный период 42
4.5. Заключение аудитора 43

РАЗДЕЛ 5. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ И ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА 46

РАЗДЕЛ 6. ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ 47

РАЗДЕЛ 7. ПЕРСПЕКТИВА ТЕХНИЧЕСКОГО ПЕРЕОСНАЩЕНИЯ И РАЗВИТИЯ .. 49

РАЗДЕЛ 8. РАЗВИТИЕ СЕТИ СВЯЗИ И ИНТЕРНЕТ-ТЕХНОЛОГИЙ 50

РАЗДЕЛ 9. КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА. СОЦИАЛЬНОЕ ПАРТНЕРСТВО 52

9.1. Структура работников Общества по категориям 52
9.2. Возрастной состав работников Общества 53
9.3. Текучесть кадров 54
9.4. Качественный состав работников Общества 54

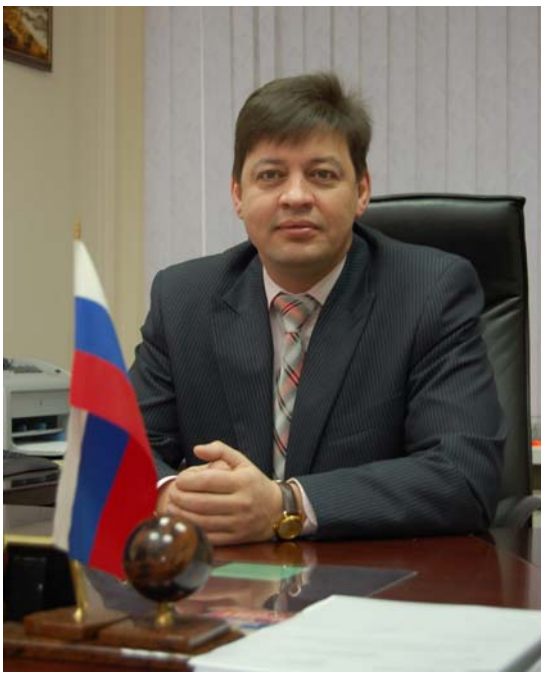
РАЗДЕЛ 10. ЗАДАЧИ И ПЕРСПЕКТИВЫ НА БУДУЩИЙ ГОД, РЕШЕНИЕ СТРАТЕГИЧЕСКИХ ЗАДАЧ 58

10.1. Стратегия развития 58
10.2. Совершенствование управления и корпоративных процедур 61
10.3. Эмиссионная политика 62

РАЗДЕЛ 11. СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ 63

11.1. Котировка ценных бумаг Общества в течение 2007 года 63
11.2. Рыночная капитализация 63
11.3. Адреса, телефоны, контакты, банковские реквизиты, краткая информация о реестродержателе и об аудиторе 63

Уважаемые акционеры!



ОАО «Росжелдорпроект» подводит итоги деятельности за 2008 год, завершение которого стало непростым для предприятий всех отраслей российской экономики и одними из первых это ощутили компании транспортной и строительной отраслей, в том числе и проектные институты.

В прошедшем 2008 году ОАО «Росжелдорпроект», являясь основным поставщиком проектно-изыскательских работ для «Российских железных дорог», принимало активное участие в решении стратегических задач, поставленных перед материнской компанией – ОАО «РЖД» государством.

С целью формирования устойчивого и эффективного бизнеса в сфере проектирования объектов железнодорожной инфраструктуры в течение 2006 и 2007 годов велась активная работа по созданию корпоративной системы менеджмента качества, увенчавшаяся в апреле 2008 года получением Сертификата соответствия требованиям международного стандарта ISO 9001:2000. Необходимо отметить, что данный сертификат был получен ОАО «Росжелдорпроект» одним из первых среди дочерних и зависимых обществ ОАО «РЖД». Это стало подтверждением того, что высокое качество выполнения проектных работ в соответствии с требованиями заказчика является приоритетом для компании.

В 2008 году филиалы ОАО «Росжелдорпроект» осуществляли проектно-изыскательные работы для строительства, реконструкции и модернизации объектов железнодорожного транспорта, необходимых для проведения XXII Олимпийских зимних игр 2014 года в городе Сочи.

Одной из важных задач в прошедшем году, с решением которой Общество успешно справилось, являлось сохранение в филиалах высококвалифицированного кадрового состава, обладающего бесценным опытом в области проектно-изыскательских работ, а также реализация программ по повышению квалификации и привлечению молодых специалистов.

В отчетном году была реализована поставленная перед Обществом материнской компанией – ОАО «РЖД» задача – увеличение пакета акций ОАО «Дальгипротранс». ОАО «Росжелдорпроект» выкупило акции на сумму 25,0 млн. руб. и довело свою долю в ОАО «Дальгипротранс» до 61,3%, тем самым повышая капитализацию Общества.

В наступившем 2009 году ОАО «Росжелдорпроект» намерено не приостанавливать реализацию долгосрочной программы развития Общества и укрепления позиций на рынке проектно-изыскательской деятельности. Возможно, продолжающийся мировой экономический кризис не позволит увеличить объемы проектно-изыскательских работ, но он дает возможность продолжить работы по улучшению качества выпускаемой продукции.

Председатель Совета директоров А.А. Шелягин

Уважаемые акционеры!



Оглядываясь на результаты прошедшего 2008 года, можно сказать, что накопленный нами опыт и высокий профессионализм сотрудников позволили ОАО «Росжелдорпроект» участвовать в реализации самых крупных инвестиционных проектов федерального и международного уровня.

Хочется отметить некоторые проекты: усиление инфраструктуры железнодорожной линии Туапсе – Адлер с реконструкцией вокзальных комплексов с адаптацией железнодорожных вокзалов к использованию лицами с ограниченными физическими возможностями, организация железнодорожного сообщения Сочи – Адлер – аэропорт Сочи со строительством новой железнодорожной линии Адлер – аэропорт.

В отчетном году была продолжена работа по проектированию скоростного транспортного сообщения Москва – Нижний Новгород, Санкт-Петербург – Москва, Санкт-Петербург – Хельсинки. Ведется работа по обоснованию инвестиций в строительство новой высокоскоростной железнодорожной линии Москва – Санкт-Петербург. Выполняются проектные работы по комплексной реконструкции участка Карымская – Забайкальск.

По итогам 2008 года выручка ОАО «Росжелдорпроект» составила 15 млрд. руб., что превысило запланированный уровень на 26%. При этом доля заказов от традиционного основного заказчика ОАО «РЖД» в выручке Общества составила 91% от общего объема продаж, доля выручки от прочих заказчиков – 9%. Прошедший год был успешным для Общества, прибыль от выполнения работ составила 1 млрд. 600 млн. руб., превысив запланированный показатель на 360 млн. руб. или 28%.

В связи с финансово-экономическим кризисом и падением объёма работ в транспортной и строительной отраслях, в 2009-2010 годах следует ожидать снижения объёмов рынка проектно-изыскательских работ, по разным оценкам от 20 до 40%, в зависимости от оптимистичного и пессимистичного сценариев развития экономической ситуации в стране. При этом в 2009 году в сегменте проектно-изыскательских работ в железнодорожном строительстве ожидается падение более чем на 50%.

Именно поэтому, в условиях кризиса, основной задачей Общества является сохранение занимаемой рыночной доли. На сегодняшний момент по нашей оценке мы занимаем 59% от рынка ПИР в железнодорожном строительстве.

Решением руководства ОАО «Росжелдорпроект» 2009 год объявлен в Обществе Годом качества и его повышению в 2009 году будет уделяться особое внимание. В стратегической перспективе ОАО «Росжелдорпроект» стремится стать лидером в области инжиниринга, компанией, внедряющей современные инновационные технологии, оборудование и программное обеспечение, обладающей высококвалифицированным персоналом, имеющей стабильную финансовую устойчивость и высокую привлекательность для инвестиций.

В заключение хочу поблагодарить всех сотрудников за взаимную поддержку и понимание при проведении организационных перемен в Обществе, за качественный и плодотворный труд и за достигнутые результаты. Отдельная благодарность всем членам Совета директоров за плодотворную конструктивную работу и за достигнутые успехи ОАО «Росжелдорпроект».

Генеральный директор В.Б. Мехов

Раздел 1. Общие сведения. Положение в отрасли

1.1. Географическое положение

Центральный аппарат Общества расположен в городе Москве. Филиалы Общества – 22 проектно-изыскательских института распределены по всей территории России, располагаясь на 15 из 17 железных дорог России (рисунок 1). Такое расположение позволяет обеспечить реализацию целого комплекса проектно-изыскательских работ на всей сети железных дорог России.

1.2. Краткая история

Проектно-изыскательские институты, входящие в состав Общества в качестве филиалов, создавались приказом Наркома путей сообщения СССР как проектные конторы при железных дорогах в 30-40-х годах прошлого столетия. Начиная со времени основания, институты неоднократно меняли название и статус, расширяли спектр деятельности и кадровый состав, накопив богатый опыт в области проектно-изыскательской деятельности. Некоторые из них (Гипротранссигналсвязь, Гипротранспуть, Трансэлектропроект) приобрели статус головных институтов в отрасли. В течение длительного времени предприятия входили в систему Министерства Путей Сообщения, а в 2003 году стали филиалами ОАО «РЖД».

За более чем 70-летний опыт работы институты выполнили тысячи проектов строительства и реконструкции железнодорожных путей, зданий вокзалов, станций, искусственных сооружений, объектов социальной и жилищной сферы по всей территории страны. Были осуществлены следующие крупные проекты:

- комплексная реконструкция железнодорожной магистрали Санкт-Петербург - Москва под скоростное движение пассажирских поездов;
- строительство вторых путей и электрификация участка Саратов – Петров Вал Приволжской железной дороги;
- аэровокзальные комплексы Внуково, Домодедово;
- перевод Сахалинской железной дороги на колею 1 520 мм;
- электрификация участка «Сызрань – Сенная» Куйбышевской и Приволжской железных дорог со строительством второго главного пути;
- реконструкция мостового перехода через р. Москву на 16 км I и IV путей линии «Москва – Курск» Московской железной дороги;
- организация железнодорожного сообщения «Савеловский вокзал – Аэропорт Шереметьево»;
- Строительство третьего главного пути на участке «Москва-пассажирская – Курская – Кусково» Московской железной дороги.

ОАО «Росжелдорпроект» было образовано в рамках структурной реформы ОАО «РЖД», предусматривающей вывод из сферы естественной монополии непрофильных видов деятельности.

26 декабря 2005 г. – советом Директоров ОАО «РЖД» принято решение о создании ОАО «Росжелдорпроект».

30 января 2006 г. – проведена государственная регистрация Общества в качестве юридического лица.

1 апреля 2006 г. – начало финансово-хозяйственной деятельности Общества.

15 марта 2007 г. – в ОАО «Росжелдорпроект» созданы Центр проектных работ по земельно-имущественному комплексу (ЦПРЗ) и Центр инновационных технологий (ЦИТ). Основной деятельностью ЦПРЗ является подготовка и оформление документов при расформировании производственно-технологических комплексов ОАО «РЖД», а также получение исходно-разрешительной документации. Основной деятельностью ЦИТ является разработка нормативов для проектирования

высокоскоростных пассажирских железнодорожных магистралей и другие инновационные технологии. Благодаря этому расширился перечень услуг ОАО «Росжелдорпроект».

19 марта 2007 г. – ОАО «Росжелдорпроект» приобрело 49% акций проектно-изыскательского института ОАО «Дальгипротранс», что позволило значительно повысить капитализацию Общества.

В январе 2008 года Общество в рамках обязательного предложения в соответствии с главой XI.1 Федерального закона «Об акционерных обществах» увеличило долю своего участия в уставном капитале ОАО «Дальгипротранс» до 61,3%, став, таким образом, владельцем федерального пакета акций одной из ведущих компаний в области проектирования железных дорог и объектов железнодорожной инфраструктуры в Дальневосточном регионе.

РОСЖЕЛДОР ПРОЕКТ



1.3. Организационная структура

Общество включает в себя:

- Центральный аппарат;
- 17 территориальных проектно-изыскательских институтов (Желдорпроекты);
- 3 проектных института по проектированию и изысканиям инженерных сооружений и промышленных предприятий путевого хозяйства (Гипротранспуть, Ленгипротранспуть, Сибгипротранспуть);
- 1 проектный институт по проектированию сигнализации, связи и радио на железнодорожном транспорте (Гипротранссигналсвязь);
- 1 проектно-изыскательский институт электрификации железных дорог и энергетических установок (Трансэлектропроект);
- 11 региональных отделений институтов.

Проектно-изыскательские институты – филиалы Общества:

1. Гипротранспуть - г. Москва;
2. Гипротранссигналсвязь - г. Санкт-Петербург;
3. Дальжелдорпроект - г. Хабаровск;
4. Желдорпроект Поволжья - г. Самара;
   Региональное отделение - г. Уфа
5. Забайкалжелдорпроект - г. Чита;
   Региональное отделение - г. Свободный
6. Иркутскжелдорпроект - г. Иркутск;
   Региональные отделения:
   - г. Северобайкальск
   - г. Тайшет
   - г. Улан-Удэ
7. Кавжелдорпроект - г. Ростов-на-Дону;
8. Кемеровжелдорпроект - г. Кемерово;
9. Красноярскжелдорпроект - г. Красноярск;
10. Ленжелдорпроект - г. Санкт-Петербург;
    Региональное отделение - г. Петрозаводск
11. Ленгипротранспуть - г. Санкт-Петербург;
12. Мосжелдорпроект - г. Москва;
    Региональные отделения:
    - г. Калуга
    - г. Смоленск
    - г. Орел
13. Нижегороджелдорпроект - г. Нижний Новгород;
    Региональное отделение - г. Казань
14. Омскжелдорпроект - г. Омск;
15. Саратовжелдорпроект - г. Саратов;
16. Сибгипротранспуть - г. Новосибирск;
17. Сибжелдорпроект - г. Новосибирск;
18. Трансэлектропроект - г. Москва;
19. Уралжелдорпроект - г. Екатеринбург;
    Региональное отделение - г. Пермь

20. Челябжелдорпроект - г. Челябинск;
21. Юговосжелдорпроект - г. Воронеж;
22. Ярославжелдорпроект - г. Ярославль.

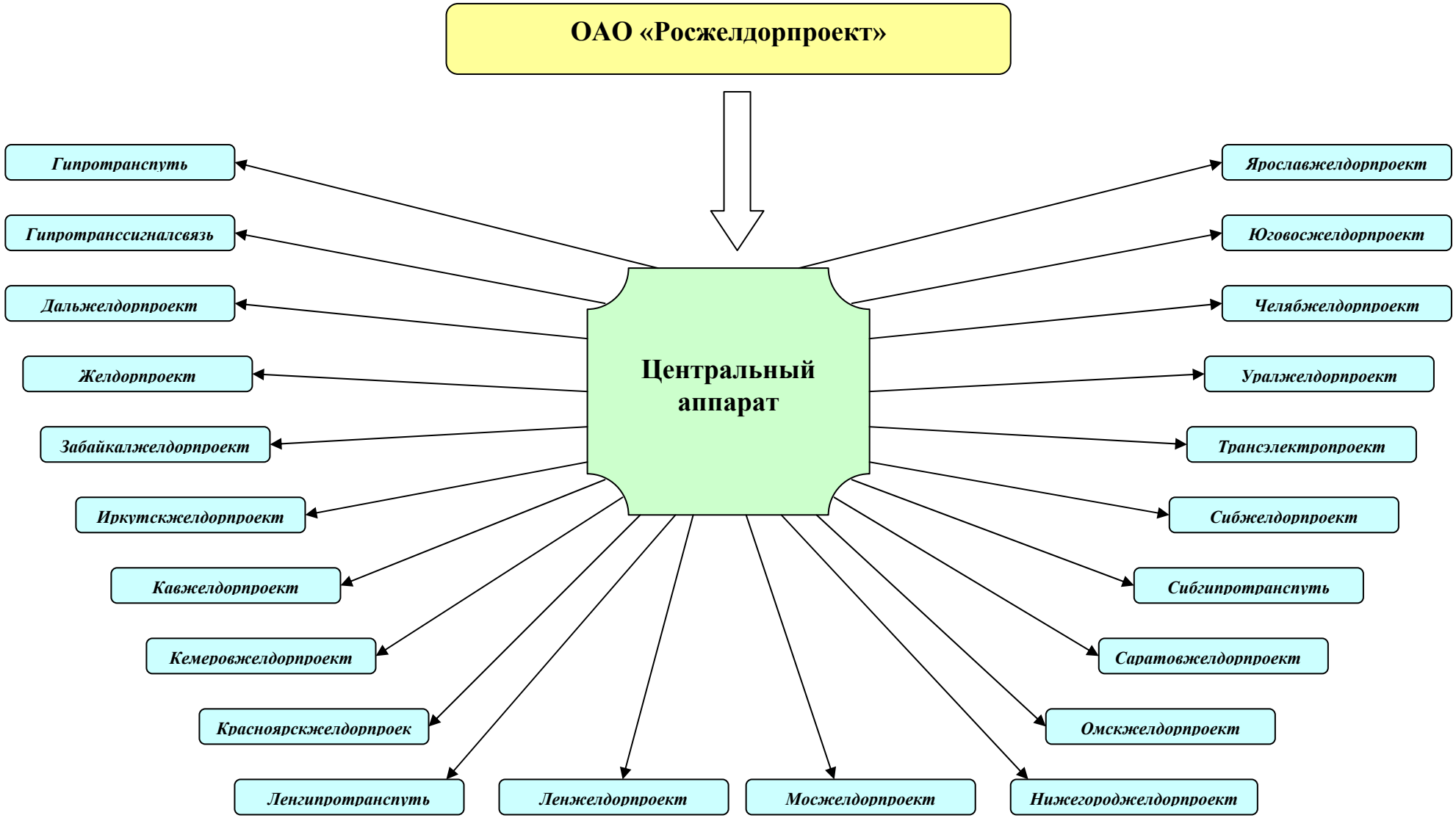


Рис.2 Структура ОАО «Росжелдорпроект» в 2008 году

1.4. Основные показатели

Основные финансовые и производственные показатели, достигнутые Обществом в 2008 году:

- выручка Общества составила 15 067,02 млн. руб.;
- чистая прибыль – 1 031,33 млн. руб.;
- сумма прибыли от продаж – 1 654,79 млн. руб., в т.ч. от проектно-изыскательских работ – 1 593,20 млн. руб.;
- рентабельность продаж составила –11%;
- рентабельность совокупных активов (ROTA) – 24,7%.

Показатель «индикатор стоимости компании» – чистые активы составили 3 722,54 млн. руб.

Рейтинг финансового состояния, рассчитанный согласно рекомендованной дочерним обществам ОАО «РЖД» методике, превысил контрольный показатель и составил 12,25, что свидетельствует об удовлетворительном финансовом состоянии компании.

Средняя численность сотрудников за 2008 год составила 6 712,27 человек.

1.5. Конкурентное окружение и факторы риска

Основными конкурентами Общества являются российские проектные организации, не входящие в структуру ОАО «РЖД», они привлекаются для проектирования крупных инженерных сооружений железных дорог и для разработки комплексных проектов строительства и реконструкции железнодорожных линий. Доля работ, выполняемых этими организациями, составляет от 35% до 45% от общей программы проектно-изыскательских работ ОАО «РЖД».

Потенциальными конкурентами ОАО «Росжелдорпроект» на рынке проектно-изыскательских работ в ближайшее время могут стать иностранные компании. Они обладают технологиями проектирования высокоскоростных железнодорожных магистралей, а также обладают более высоким уровнем концентрации трудовых и материальных ресурсов. Среди них такие компании как Siemens (Германия), Alstom (Франция), испанские железнодорожные компании, проектно-изыскательские организации, находящиеся в ведении Министерства железных дорог Китая.

Кроме того, на рынке наблюдается следующая тенденция: западные инвесторы приглашают зарубежных строителей. Строители, в свою очередь, «приходят» с проектными организациями, с которыми у них сложились давние партнерские отношения.

Основными факторами, оказывающими негативное влияние на деятельность Общества, являются:

- Снижение объема продаж вследствие неисполнения (частичного исполнения) ОАО «РЖД» инвестиционной программы;
- Изменение величины затрат на производство в части расходов на оплату труда (наибольшая доля в себестоимости проектно-изыскательских работ);
- Изменение валютного и налогового законодательства;
- Экономический спад, вследствие глобального экономического кризиса.

Исходя из этого, можно определить основные причины (факторы) возникновения рисков, разделяющиеся на четыре группы:

1. Политические:

- Политика ОАО «РЖД» в качестве заказчика, по отношению к поставщикам работ и услуг.
- Снижение объёмов финансирования Федеральных целевых программ со стороны Правительства РФ.

2. Экономические:

- Экономическая ситуация в стране, прежде всего обусловливается влиянием глобального экономического кризиса на наиболее ресурсоёмкие экономики США и КНДР.
- В 2009 году состояние российской экономики ухудшится, что в свою очередь негативно скажется на объёмах рынка ПИР.

3. Социальные:

- В настоящее время на рынке ПИР существует серьезный дефицит специалистов, что является важным фактором, ограничивающим развитие ОАО «Росжелдорпроект».

4. Технологические:

- Развитие новых технологий в строительстве, например, строительства высокоскоростных железных дорог, создания высокоточных координатных систем.
- Появление новых технологий в проектировании. Разработка и усовершенствование компьютерных программ для проектирования с использованием 3D моделей позволит упростить и ускорить процесс проектирования объектов, в результате чего снизится себестоимость работ/услуг.
- Развитие технологий передачи информации позволит осуществлять процесс проектирования удаленно, что приведёт к глобализации и усилении конкуренции на рынке ПИР со стороны иностранных конкурентов.

Раздел 2. Корпоративное управление

2.1. Принципы. Документы

Общество в области корпоративного управления руководствуется законодательством Российской Федерации, нормативно-правовыми актами ФСФР России, Уставом и внутренними документами, устанавливающими права и обязанности акционеров, органов управления и контроля Общества, а также процедуры их исполнения.

Общество осуществляет деятельность в области корпоративного управления в соответствии со следующими принципами:

- обеспечение акционерам реальной возможности осуществлять свои права, связанные с участием в Обществе;
- предоставление возможности участия в распределении прибыли Общества;
- регулярное и своевременное предоставление акционерам полной и своевременной информации об Обществе;
- обеспечение эффективного контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества с целью защиты прав и законных акционеров Общества.

В соответствии с Уставом Общества органами управления являются:

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

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия.

Помимо Ревизионной комиссии контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется Комитетом по аудиту при Совете директоров Общества и Службой внутреннего контроля Общества.

В соответствии с решением Общего собрания акционеров ведение и хранение реестра владельцев именных эмиссионных ценных бумаг с 06 марта 2008 г. осуществляет ОАО «Центральный Московский Депозитарий». Таким образом, акционерам обеспечиваются надежные и эффективные способы учета прав собственности на акции, а также возможность свободного и быстрого отчуждения принадлежащих им акций.

Общее собрание акционеров – высший орган управления Общества. Решения, принятые Общим собранием акционеров, обязательны для исполнения всеми органами управления Общества.

В 2009 году, в срок, установленный законодательством Российской Федерации, состоится годовое Общее собрание акционеров, на котором будут избраны Совет директоров, Ревизионная комиссия, утверждены аудитор и отчетность Общества за 2008 год.

Акционеры имеют право участвовать в управлении Обществом путем принятия решений по вопросам, отнесенным к их компетенции, на Общем собрании акционеров.

Акционеры своевременно получают информацию (материалы), подлежащие представлению при подготовке к Общему собранию акционеров, а также полную и достоверную информацию об Обществе по своим запросам.

Общество регулярно и в полном объеме в соответствии с законодательством Российской Федерации раскрывает информацию обо всех существенных фактах своей деятельности на интернет-сайте.

Каждая обыкновенная именная акция Общества предоставляет ее владельцу – акционеру Общества одинаковый объем прав. Акционеры – владельцы обыкновенных именных акций Общества имеют право:

- участвовать лично или через представителей в Общем собрании акционеров Общества с правом голоса по всем вопросам повестки дня;
- вносить предложения в повестку дня Общего собрания в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации и Уставом Общества;
- получать информацию о деятельности Общества и знакомиться с документами Общества в соответствии со статьей 91 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- получать дивиденды, объявленные Обществом;
- на часть имущества, оставшегося после завершения расчетов с кредиторами, в случае ликвидации Общества;
- осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации и Уставом Общества.

Внутренним документом, определяющим порядок подготовки и проведения общего собрания акционеров, является Положение о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО «Росжелдорпроект», утвержденное решением внеочередного Общего собрания акционеров Общества 12 сентября 2006 г.

2.2. Информация об органах управления и контроля

2.2.1. Акционеры

Уставный капитал Общества составляет 1 366 467 000 (Один миллиард триста шестьдесят шесть миллионов четыреста шестьдесят семь тысяч) рублей. Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая в количестве 1 366 467 (Один миллион триста шестьдесят шесть тысяч четыреста шестьдесят семь) штук.

Выпуск акций Общества зарегистрирован 06 апреля 2006 г., государственный регистрационный номер выпуска № 1-01-55186-Е.

Таблица 1

Акционеры ОАО «Росжелдорпроект»

№	Наименование владельца ценных бумаг	Вид, категория (тип) ценных бумаг, принадлежащих акционеру	Количество акций	Доля в % в уставном капитале
1	Открытое акционерное общество «Российские железные дороги»	акции обыкновенные именные	1 366 466	99,999927
2	Открытое акционерное общество «Баминвест»	акции обыкновенные именные	1	0,000073

Информация об акционерном капитале

Таблица 2

Акционеры ОАО «Росжелдорпроект», распоряжающиеся более чем 5% голосующих акций

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале (%) по состоянию на 31 декабря 2008 г.
Открытое акционерное общество «Российские железные дороги»	99,999927

Таблица 3

Структура акционерного капитала ОАО «Росжелдорпроект»

Держатели ЦБ	По состоянию на 31 декабря 2008 г.
Юридические лица	100%

Информация об изменениях уставного капитала

Изменений уставного капитала Общества в отчетном году не было.

2.2.2. Совет директоров

Совет директоров, в соответствии со своей компетенцией, осуществляет общее руководство деятельностью Общества. В соответствии с Уставом Общества, состав Совета директоров определен в количестве 7 (семи) человек.

Существующая в Обществе практика корпоративного управления обеспечивает осуществление Советом директоров стратегического управления деятельностью Общества и эффективный контроль с его стороны за деятельностью исполнительного органа Общества, а также подотчетность Совета директоров его акционерам.

Внутренним документом, определяющим порядок работы Совета директоров, является Положение о Совете директоров ОАО «Росжелдорпроект», утвержденное решением внеочередного Общего собрания акционеров Общества 12 сентября 2006 г.

Заседания Совета директоров проводятся на основании утвержденного плана работы Совета директоров Общества. В случае возникновения необходимости рассмотрения дополнительных вопросов Председателем Совета директоров созываются внеплановые заседания Совета директоров.

Выплата вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров осуществляется в соответствии с Положением о выплате членам Совета директоров ОАО «Росжелдорпроект» вознаграждений и компенсаций, утвержденным решением внеочередного Общего собрания акционеров 12 сентября 2006 г.

Решением годового Общего собрания акционеров Общества, которое состоялось 29 июня 2007 г., был избран Совет директоров в следующем составе:

1. Тони Олег Вильямсович – Председатель;
2. Кузнецов Андрей Петрович – заместитель Председателя;
3. Ильюта Генадий Павлович;
4. Куприянова Галина Владимировна;
5. Лукоянова Наталья Ивановна;
6. Мехов Виктор Борисович;
7. Романов Александр Юрьевич.

Решением годового Общего собрания акционеров Общества, которое состоялось 26 июня 2008 г., был избран Совет директоров в следующем составе:

1. Шелягин Александр Александрович – Председатель;
2. Алифатова (Иванова) Ольга Евгеньевна[1] – заместитель Председателя;
3. Давыдов Алексей Юрьевич;
4. Полянский Юрий Анатольевич;
5. Лосев Виктор Григорьевич;
6. Мехов Виктор Борисович;
7. Романов Александр Юрьевич.

Все члены Совета директоров Общества в период с 01 января 2008 г. по 31 декабря 2008 г. не являлись владельцами обыкновенных именных акций Общества.

В отчетном периоде сделки между членами Совета директоров и Обществом не совершались.

2.2.3. Комитет по аудиту при Совете директоров.

01 октября 2008 г. по решению Совета директоров с целью осуществления Советом директоров контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества создан Комитет по аудиту Совета директоров.

Комитет по аудиту Совета директоров является консультативно-совещательным органом Совета директоров Общества и выполняет следующие основные функции:

- информирует Совет директоров о рисках в деятельности Общества;
- оценивает кандидатуры Аудитора Общества и рекомендует Общему собранию акционеров Общества для утверждения соответствующую кандидатуру;
- подготавливает и представляет Совету директоров Общества предложения о размере вознаграждения Аудитора;
- разрабатывает процедуры внутреннего контроля, оценивает эффективность процедур внутреннего контроля, действующих в Обществе, подготавливает предложения по их совершенствованию, а также анализирует результаты проведения мероприятий по совершенствованию системы внутреннего контроля в Обществе.

Внутренним документом, определяющим порядок работы Комитета по аудиту Совета директоров, является Положение о Комитете по аудиту Совета директоров ОАО «Росжелдорпроект», утвержденное решением Совета директоров Общества 01 октября 2008 г.

В состав Комитета по аудиту входят следующие лица:

1. Романов Александр Юрьевич – Член Совета директоров ОАО «Росжелдорпроект», заместитель начальника Департамента корпоративных финансов ОАО «РЖД» – начальник отдела финансового контроллинга и прогнозирования;
2. Шуховцев Илья Владимирович – Начальник отдела подготовки конкурсных торгов Департамента капитального строительства ОАО «РЖД»;
3. Федосов Юрий Александрович - Заместитель начальника отдела организации финансово-экономического планирования деятельности

[1] Изменение фамилии члена Совета директоров.

дочерних и зависимых обществ Департамента управления дочерними и зависимыми обществами ОАО «РЖД».

Комитету по аудиту Совета директоров подотчетна Служба внутреннего контроля, созданная по решению Совета директоров Общества 01 октября 2008 г.

Целью деятельности Службы является повышение эффективности внутреннего контроля и управления рисками в Обществе, обеспечения органов управления Обществом достоверной и полной информацией о деятельности Общества, а также выявления, предотвращения и ограничения возможных злоупотреблений со стороны должностных лиц Общества.

В соответствии с решением Совета директоров от 01 октября 2008 г. Обществом привлечена на возмездной основе компания – консультант на выполнение работ по сопровождению процесса внедрения в Обществе системы внутреннего контроля, завершение которых планируется в 2009 году.

2.2.4. Ревизионная комиссия

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров ОАО «Росжелдорпроект» избирается Ревизионная комиссия сроком на 1 (один) год. В соответствии с Уставом Общества, состав Ревизионной комиссии определен в количестве 5 (пяти) человек.

Внутренним документом, определяющим порядок работы Ревизионной комиссии, является Положение о Ревизионной комиссии ОАО «Росжелдорпроект», утвержденное решением внеочередного Общего собрания акционеров Общества 12 сентября 2006 г.

Выплата вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии осуществляется в соответствии с Положением о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО «Росжелдорпроект» вознаграждений и компенсаций, утвержденным решением внеочередного Общего собрания акционеров 12 сентября 2006 г.

В действующий состав Ревизионной комиссии входят:

1. Агаршева Ирина Борисовна – главный специалист Департамента корпоративных финансов ОАО «РЖД».
2. Аксенов Борис Анатольевич - заместитель начальника Департамента бухгалтерского учета ОАО «РЖД»;
3. Баранова Татьяна Владимировна – начальник сектора Центра «Желдорконтроль»;
4. Глазкова Татьяна Викторовна – заместитель Генерального директора по экономике и финансам ОАО «Первая нерудная компания»;
5. Редькин Александр Тимофеевич – заместитель начальника Центра «Желдорконтроль» - начальник отдела.

2.2.5. Генеральный директор

Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, а также решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

К компетенции Генерального директора относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров.

Генеральным директором Общества является Мехов Виктор Борисович.

Суммы и порядок выплат вознаграждений Генеральному директору определены трудовым договором, который подписан со стороны Общества председателем Совета директоров Общества Шелягиным Александром Александровичем.

2.3. Дочерние и зависимые общества

Таблица 4

Наименование организации	Основные виды деятельности	Суммы вложений, млн. руб.	Доля в УК по состоянию на 31.12.08
ОАО «Дальгипротранс»	Выполнение проектно-изыскательских работ	264,9	61,3%

2.4. Информация о существенных фактах

Информация о существенных фактах, в соответствии с классификацией ФСФР (Приказ № 06-117/пз-н от 10.10.2006 г.), имевших место в отчетном году, указана в Приложении 1.

Раздел 3. Основные производственные показатели

Структура и объем произведенной продукции и оказанных услуг с указанием загрузки производственных мощностей и имеющихся резервов

Основные производственные показатели

Производственную деятельность Общества можно разделить на две группы – на основную и прочую деятельность. К основной деятельности Общества относится выполнение проектно-изыскательских работ. К прочей деятельности относятся такие виды работ как: авторский надзор, работы, выполняемые Центром инновационных технологий и Центром проектных работ по земельно-имущественному комплексу, услуги по подготовке справочных материалов, предоставление имущества в аренду и услуги общественного питания.

Данные по основным производственным показателям деятельности Общества представлены в таблице 5.

Таблица 5

Основные производственные показатели деятельности

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	2006 год (9 месяцев) факт	2007 год факт	2008 год факт	Отклонение 2008 года от 2007 года	
						абсолютное отклонение (+;-)	%
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Объем производства продукции, услуг* - всего	млн. руб.	5 384,60	10 023,30	15 193,85	5 170,55	152%
	объем производства продукции, услуг, выполняемых для ОАО «РЖД»	млн. руб.	4 860,90	8 928,10	13 829,72	4 901,62	155%
	объем производства продукции, услуг, выполняемых для ДЗО «РЖД»	млн. руб.	29,52	70,00	153,56	83,56	219%
	объём работ, услуг для прочих заказчиков	млн. руб.	494,18	1 025,20	1 210,57	185,37	118%
2	Проектная продукция	млн. руб.	5 364,00	9 862,30	14 468,64	4 606,34	147%
3	Другие виды работ, услуг	млн. руб.	20,60	161,00	725,21	564,21	450%
4	Среднесписочная численность, по всем видам деятельности	чел.	5 963	6 232	6 712	480,27	108%
5	Производительность труда в стоимостном выражении	тыс.руб./чел	903,00	1 608,36	2 263,59	655,23	141%

* Выручка Общества с учетом незавершенного производства.

Как видно из таблицы, объем выполненных Обществом проектно-изыскательских работ и оказанных услуг в отчетном периоде составил 15 193,85 млн. руб., в том числе для ОАО «РЖД» – 13 829,72 млн. руб., для прочих заказчиков – 1 210,57 млн. руб.

Основным производственным показателем, характеризующим эффективность проектно-изыскательской деятельности, является производительность труда.

Анализ показателей объема производства проектно-изыскательских работ, средней численности персонала и производительности труда в разрезе филиалов показал, что наибольший удельный вес в общем объеме производства проектно-изыскательских работ Общества занимают следующие филиалы:

Гипротранссигналсвязь, Гипротранспуть, Иркутскжелдорпроект, Мосжелдорпроект, Ленгипротранспуть, Дальжелдорпроект, Забайкалжелдорпроект и Уралжелдорпроект.

Наиболее весомую долю в общем показателе средней численности персонала занимают следующие филиалы: Гипротранссигналсвязь, Иркутскжелдорпроект, Уралжелдорпроект и Мосжелдорпроект.

Анализируя отклонения показателя производительности труда в разрезе филиалов от среднего значения, видно, что положительного уровня достигли следующие филиалы: Ленгипротранспуть, Гипротранспуть, Дальжелдорпроект, Гипротранссигналсвязь и Трансэлектропроект.

Структура производства проектно-изыскательских работ и прочих услуг в разрезе филиалов Общества за 2008 год графически представлена на рисунке 3.

Сравнительный анализ объема производства проектно-изыскательских работ и прочих услуг филиалами за 2006-2008 гг. представлен в таблице 6.

Таблица 6

Сравнительный анализ объема производства проектно-изыскательских работ и прочих услуг филиалами за 2006-2008 гг. (не включая ЦИТ и ЦПРЗ)

№ п/п	Наименование показателя	2006 год (9 месяцев) факт	2007 год факт	2008 год факт	Отклонение 2008 года от 2007 года	
					абсолютное отклонение (+;-)	%
1	2	3	4	5	6	7
1.	Объем производства ПИР и прочих услуг филиалами, в т.ч.	5 384,60	9 877,50	14 748,79	4 871,29	149%
1.1.	собственными силами	4 143,67	7 155,10	9 260,12	2 105,02	129%
1.2.	силами сторонних организаций	1 240,93	2 722,40	5 488,68	2 766,28	202%

Анализ динамики объемов производства проектно-изыскательских работ и прочих услуг за 2006-2008 гг. показал тенденцию роста объемов производства ПИР и прочих услуг на 49% в 2008 году по сравнению предыдущим годом. Также имеет место увеличение производства проектно-изыскательских работ и прочих услуг собственными силами на 29%. Рост объемов работ, выполненных с привлечением внешних субподрядчиков, составил 102%, что связано с увеличением в 2008 году объема заказов, и ограниченностью собственных производственных возможностей.



Рис. 3 Структура производства проектно-изыскательских работ в разрезе филиалов ОАО «Росжелдорпроект» за 2008 год

Основные производственные фонды (структура, анализ оснащенности, уровень износа).

Балансовая стоимость основных средств ОАО «Росжелдорпроект» по состоянию на 01 января 2008 г. составила 1 227,8 млн. руб. из них:

- земельные участки – 47,4 млн. руб.;
- здания и сооружения – 838,5 млн. руб.;
- машины и оборудование – 149,3 млн. руб.;
- машины и оборудование (вычислительная техника) – 111,6 млн. руб.;
- транспортные средства – 49,5 млн. руб.;
- инструмент и хозяйственный инвентарь, сроком полезного использования более 12 мес. – 26,2 млн. руб.;
- прочие основные средства – 5,3 млн. руб.

За 2008 год на основные средства находящиеся в текущей эксплуатации начислена амортизация в объеме 271,3 млн. руб., в том числе:

- здания и сооружения – 60,4 млн. руб.;
- машины и оборудование – 71,4 млн. руб.;
- машины и оборудование (вычислительная техника) – 105,2 млн. руб.;
- транспортные средства – 22,2 млн. руб.;
- инструмент и хозяйственный инвентарь, сроком полезного использования более 12 мес. – 10,3 млн. руб.;
- прочие основные средства – 1,8 млн. руб.

Первоначальная стоимость введенных в эксплуатацию основных средств составила 525,4 млн. руб. (информация по группам основных средств отражена в разделе «Инвестиции»).

Балансовая стоимость основных средств с учетом капитальных вложений и начисленной амортизации по состоянию на 01 января 2009 г. составила 1 481,1 млн. руб., в том числе:

- земельные участки – 47,4 млн. руб.;
- здания и сооружения – 830,2 млн. руб.;
- машины и оборудование – 265,9 млн. руб.;
- машины и оборудование (вычислительная техника) – 229,8 млн. руб.;
- транспортные средства – 75,5 млн. руб.;
- инструмент и хозяйственный инвентарь, сроком полезного использования более 12 мес. – 27,3 млн. руб.;
- прочие основные средства – 5,0 млн. руб.



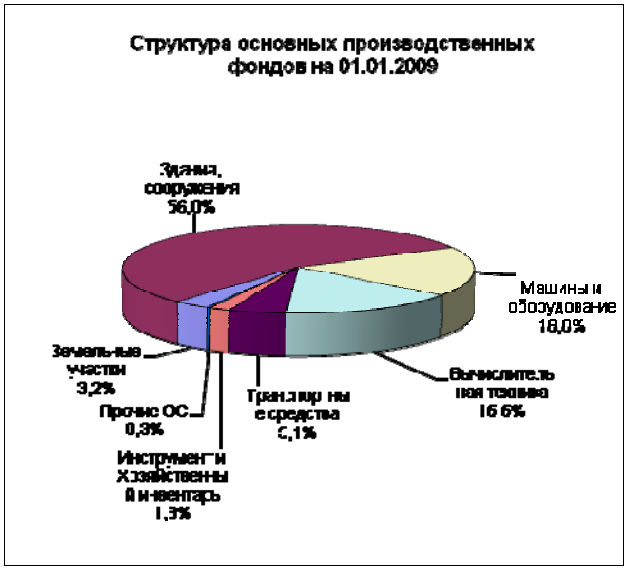


Рис. 4 Структура основных производственных фондов

Наибольшую долю в общем объеме основных средств занимают здания и сооружения, доля которых составляет 56%. Значительные доли также занимают:

- машины и оборудование - 18% (изыскательское оборудование и приборы, лабораторное оборудование, оборудование помещений);
- машины и оборудование (вычислительная и оргтехника) – 15,5% (компьютеры, рабочие станции, серверы, оборудование VPN-сети, оргтехника).

Анализ оснащенности и степень износа основных производственных фондов

Здания и сооружения.

Несмотря на то, что наибольшая доля в структуре основных средств Общества приходится на здания и сооружения, Общество испытывает дефицит производственных площадей, порядка 40 тыс. м² и решает вопросы обеспечения необходимыми производственными площадями путем аренды помещений. В 2008 году планировалось приобрести часть производственных помещений для проведения проектных работ, но ухудшение макроэкономической ситуации во втором полугодии 2008 года, рост дебиторской задолженности и ожидание снижения цен на недвижимость, привели к необходимости принятия решения о приостановке работ в данном направлении. Уровень износа находящихся в собственности помещений с учетом срока службы у предыдущих собственников имеет большой разброс и составляет от 30,0 до 80,0%.

Машины и оборудование (вычислительная техника).

Парк компьютеров насчитывает около 6 300 единиц. Данная техника приобреталась в период 2001-2006 годы и была передана от ОАО «РЖД», в настоящее время большая ее часть физически и морально устарела и требует модернизации или замены. За 2008 год приобретено 2 156 компьютеров и ноутбуков, 74 сервера, 300 единиц оргтехники и специализированных инженерных машин, а так же поставлено оборудование для автоматизированной системы пространственных данных. В программе развития Общества на 2008-2010 годы заложены расходы на планомерное постоянное обновление парка вычислительной техники в среднем на 20,0 - 30,0% в год.

Машины и оборудование.

Уровень оснащенности можно оценить как достаточный:

- степень износа оборудования более 50,0%, а по некоторым видам машин и оборудования существенно выше. Так, больше половины от общего количества буровых установок на автомобильном ходу на начало 2008 года имели срок эксплуатации более 10 лет. В целях подготовки материально-технической базы для выполнения ПИР принято решение об использовании части резерва, предусмотренного инвестиционной программой 2008 года. Если в начале 2008 года планировалось приобрести 29 буровых установок (в том числе 26 единиц на автомобильном и гусеничном ходу), то по итогам года приобретено 43 буровые установки (в том числе 29 единиц на автомобильном и гусеничном ходу);
- новое геологическое, геодезическое оборудование и современные лабораторные комплексы с применением цифровых технологий значительно сокращают трудозатраты специалистов в области геологии и геодезии и позволяют повысить качество и уменьшить сроки выполнения работ. Изыскательским бригадам филиалов Общества поставлено современное оборудование, в том числе: 18 комплектов GPS приемников, 45-электронных тахеометров и 9 лабораторных комплексов и прочее оборудование.

Транспортные средства занимают небольшую долю (5,1%) в структуре основных средств. Автомобильный парк насчитывает более 300 единиц. Износ автотранспорта ≈ 50,0%. За 2008 год филиалами Общества приобретено 63 автомобиля в целях частичного обновления парка и дооснащения.

Раздел 4. Основные показатели бухгалтерской и финансовой отчетности

4.1. Основные положения учетной политики

Основа представления

Учетная политика Общества на 2008 год утверждена приказом Генерального директора Общества от 25 декабря 2007 г. № 455, соответствует требованиям Федерального закона от 21 ноября 1996 г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н и других нормативных актов.

Основными положениями, существенно влияющими на способы и методы бухгалтерского учёта, являются следующие положения учётной политики Общества:

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 Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н.

Порядок отнесения объектов к основным средствам

Актив принимается Обществом к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

- объект предназначен для использования при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд Общества либо для предоставления Обществом за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
- объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- Общество не предполагает последующую перепродажу и иное отчуждение данного объекта в пользу третьих лиц;
- объект способен приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем;
- стоимость объекта более 20 тыс. рублей.

Определение первоначальной стоимости основных средств

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Изменение первоначальной стоимости основных средств в течение отчетного периода допускается в случаях дооборудования или достройки, модернизации, реконструкции и частичной ликвидации.

Амортизация объектов основных средств

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизационных отчислений в течение срока их полезного использования. Общество применяет линейный способ амортизации основных средств. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно путем применения установленных норм, исчисленных в зависимости от срока полезного

использования объекта. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается при их принятии к бухгалтерскому учету специальной комиссией.

Выбытие объектов основных средств

Доходы и расходы Общества от реализации и прочего выбытия объектов основных средств (в том числе убытки от ликвидации) подлежат зачислению на счет прочих доходов и расходов.

4.1.2. Нематериальные активы

Нематериальными активами признаются принадлежащие Обществу не имеющие материально-вещественной формы объекты, независимо от их стоимости, предназначенные для полезного использования в производстве продукции, оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока свыше 12 месяцев и способные в будущем приносить экономические выгоды.

Порядок отнесения объектов к нематериальным активам

К объектам нематериальных активов относятся создаваемые или приобретаемые на основе соответствующих договоров:

- исключительные права патентообладателя на изобретения, промышленные образцы, полезные модели;
- исключительные права владельца свидетельства на товарный знак, знаки обслуживания, наименование места происхождения товаров;
- исключительные авторские права на программы для ЭВМ, базы данных;
- деловая репутация.

Определение первоначальной стоимости нематериальных активов

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

Амортизация нематериальных активов

Сумма амортизационных отчислений по нематериальным активам определяется по нормам, рассчитанным, исходя из их первоначальной стоимости и срока полезного использования линейным способом. Сроки полезного использования нематериальных активов определяются специально созданной экспертной комиссией.

4.1.3. Материально-производственные запасы

В качестве материально-производственных запасов (далее МПЗ) признаются активы:

- используемые при выполнении работ (оказании услуг) материалы;
- специальный инструмент, специальные приспособления, спецоборудование, спецодежда, топливо;
- покупные полуфабрикаты, комплектующие изделия, запасные части и прочее;
- предназначенные для продажи (товары);
- используемые для управленческих нужд.

Материально-производственные запасы для целей принятия к учету оцениваются по фактической себестоимости, включая суммы транспортно-заготовительных и иных аналогичных расходов, которые могут быть отнесены на стоимость приобретаемых материалов прямым путем в момент их принятия к учету.

Оценка материально-производственных запасов при их списании по направлениям расходования осуществляется по средней себестоимости. Применение способа средней оценки фактической себестоимости МПЗ, отпущенных в производство или списанных на иные цели, осуществляется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость МПЗ на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

Товары в столовых и буфетах учитываются по продажным (розничным) ценам с применением счета 42 «Торговая наценка».

4.1.4. Порядок оценки незавершенного производства

Под незавершенным производством (НЗП) понимается сумма затрат на выполнение проектно-изыскательских работ частичной готовности, также в НЗП включаются стоимость законченных, но не принятых заказчиком работ и услуг. Обществом применяется метод позаказного калькулирования себестоимости проектно-изыскательских работ (ПИР). Объектом калькулирования (заказом) Обществом признается этап договора на выполнение проектно-изыскательских работ. Прямые затраты непосредственно относятся на объект. Косвенные затраты распределяются на объекты учета пропорционально установленной базе для распределения косвенных затрат.

4.1.5. Учет коммерческих и управленческих расходов, издержек обращения

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

Коммерческие и управленческие расходы, издержки обращения признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место быть, и относятся к расходам по обычным видам деятельности.

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

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам признаются в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. № 115н.

Затраты по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам подлежат списанию на расходы равномерно в течение срока полезного использования ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов от выполнения указанных работ в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), либо для управленческих нужд Общества.

4.1.7. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений»

ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н. Активы в качестве финансовых вложений, приобретенные за плату, принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости в сумме фактических затрат на их приобретение. Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки оценки финансовых вложений на предыдущую отчетную дату. Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

При выбытии активов, принятых к учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

4.1.8. Доходы от обычных видов деятельности

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

Доходами от обычных видов деятельности Общество признает:

- основными обычными видами деятельности:
  - проектно-изыскательские работы.
- прочими обычными видами деятельности:
  - предоставление активов (основных средств) в аренду;
  - сдача внаем собственного жилого недвижимого имущества;
  - научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы (НИОКР);
  - выполнение функций генподрядчика;
  - осуществление авторского надзора;
  - справочно-информационные услуги;
  - транспортные услуги;
  - аутсорсинг (предоставление персонала);
  - деятельность столовых (столовая и буфет);
  - деятельность баз отдыха;
  - прочие виды деятельности.

Доходы Общества в соответствии с принципом начисления признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

4.1.9. Заемные средства

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 2 августа 2001 г. № 60н. Заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, в момент, когда по условиям договора займа или кредита до возврата основной суммы долга остается менее 365 дней, переводятся из долгосрочной задолженности в краткосрочную. Задолженность по полученным займам и кредитам оценивается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров. Расходы по дисконтам и процентам по векселям признаются Обществом в момент их начисления.

4.1.10. Уставный капитал

Уставный капитал формируется учредителями (акционерами) Общества и отражается в отчетности Общества в той величине, которая указана в его

учредительных документах. Все изменения величины уставного капитала (в том числе направление средств добавочного капитала на увеличение уставного капитала) отражаются в отчетности Общества только после внесения соответствующих изменений в его учредительные документы.

4.1.11. Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества состоит из эмиссионного дохода.

4.1.12. Резервный капитал

Резервный капитал формируется Обществом из его прибыли на основании учредительных документов и решения Общего собрания акционеров Общества. Резервный капитал предназначен для покрытия возможных убытков. Общество создает резервный капитал в размере 5% от уставного капитала Общества. Резервный капитал создается путем ежегодных отчислений в размере 5% от чистой прибыли Общества до достижения резервным капиталом установленного размера.

4.1.13. Нераспределенная прибыль

Нераспределенная прибыль расходуется Обществом на цели, определенные учредителями (Общим собранием акционеров) Общества, в том числе, выплату дивидендов, финансовое обеспечение производственного развития и иных целей.

4.1.14. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

4.2. Анализ результатов деятельности и финансового положения

Анализ результатов деятельности представлен на основании сопоставления данных за 9 месяцев 2006 г., данных за 12 месяцев 2007 г. и данных за 12 месяцев 2008 г.

4.2.1. Анализ выручки

Выручка Общества формируется за счет осуществления:

- основной деятельности – выполнения проектно-изыскательских работ;
- прочей деятельности.

Анализ выручки Общества в разрезе основных контрагентов и видов деятельности представлен в таблице 7.

Таблица 7

Анализ выручки ОАО «Росжелдорпроект» в разрезе основных контрагентов и видов деятельности, млн. руб.

№ п/п	Наименование показателя	2006 год (9 месяцев) факт	2007 год факт	2008 год факт	Отклонение 2008 года от 2007 года		Удельный вес в общем показателе выручки 2008 год %
					абсолютное отклонение (+;-)	%	

1	2	3	4	5	6	7	8
1	**Выручка от реализации - всего, в т.ч.:**	**5 205,9**	**10 074,1**	**15 067,0**	**4 992,9**	**149,6%**	**100,0%**
1.1	проектно-изыскательские работы	5 185,2	9 918,0	14 273,2	4 355,2	**143,9%**	94,7%
1.2	предоставление имущества в аренду	8,6	22,9	23,6	0,7	**103,2%**	0,2%
1.3	услуги общественного питания	3,1	3,9	6,0	2,1	**154,1%**	0,0%
1.4	прочая выручка	9,0	129,3	764,1	634,8	**591,2%**	5,1%
2	**Выручка по компаниям холдинга**	**3 920,5**	**9 089,6**	**13 793,5**	**4 703,9**	**151,8%**	**91,5%**
3	***Выручка от реализации по контрагентам:***	**5 205,9**	**10 074,1**	**15 067,0**	**4 992,9**	**149,6%**	**100,0%**
3.1	*продукции, услуг, произведенных для ОАО "РЖД"*	4 687,8	9 026,4	13 600,7	4 574,3	**150,7%**	90,3%
3.2	*продукции, услуг, произведенных для ДЗО ОАО "РЖД"*	29,1	63,2	192,8	129,6	**304,8%**	1,3%
3.3	*продукции, услуг, произведенных для других покупателей*	489,0	984,5	1 273,5	289,0	**129,4%**	8,4%

Из данных таблицы следует, что общая выручка Общества за 2008 год составила 15 067,0 млн. руб. и превышает аналогичный показатель 2007 года на 4 992,9 млн. руб., или на 49,6%.

Структурный анализ доходной части показывает, что выручка от осуществления основной деятельности в отчетном периоде составила 14 273,2 млн. руб. или 94,7% в общем показателе выручки Общества. Реализация прочих работ (услуг) – 793,8 млн. руб., или 5,3%.

Из анализа выручки в разрезе контрагентов следует, что доходная часть общества формируется, преимущественно, за счет выполнения проектно-изыскательских работ для ОАО «РЖД» (90,3% в общем объеме реализации Общества), доля прочих заказчиков составляет 8,4%, ДЗО ОАО «РЖД» - 1,3% в общем объеме реализации Общества.

4.2.2. Анализ себестоимости

Анализ себестоимости продаж проектно-изыскательских работ и прочих услуг, оказанных Обществом, в разрезе основных контрагентов и видов деятельности представлен в таблице 8.

Таблица 8

Анализ себестоимости продаж проектно-изыскательских работ и прочих услуг, в разрезе основных контрагентов и видов деятельности, млн. руб.

№ п/п	Наименование показателя	2006 год (9 месяцев) факт	2007 год факт	2008 год факт	Отклонение 2008 года от 2007 года		Удельный вес в общем показателе себестоимости продаж 2008 год, %
					абсолютное отклонение (+;-)	%	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	**СЕБЕСТОИМОСТЬ продаж, в т.ч.:**	**4 335,1**	**8 399,4**	**13 412,2**	**5 012,9**	**159,7%**	**100,0%**
1.1	проектно-изыскательские работы	4 319,3	8 262,6	12 680,0	4 417,5	**153,5%**	94,5%
1.2	предоставление имущества в аренду	5,65	20,36	19,98	-0,4	**98,1%**	0,1%
1.3	услуги общественного питания	6,30	7,91	10,7	2,7	**134,7%**	0,1%
1.4	прочая выручка	3,9	108,5	701,6	593,0	**646,4%**	5,2%
2	**Себестоимость продаж по компаниям холдинга**	**3 920,5**	**7 554,2**	**12 346,7**	**4 792,5**	**163,4%**	**92,1%**
3	***Себестоимость по контрагентам:***	**4 335,1**	**8 399,4**	**13 412,2**	**5 012,9**	**159,7%**	**100,0%**
3.1	*продукции, услуг, произведенных для ОАО "РЖД"*	3 897,2	7 504,9	12 173,1	4 668,3	**162,2%**	90,8%

3.2	*продукции, услуг, произведенных для ДЗО ОАО "РЖД"*	23,2	49,3	173,6	124,2	**352,0%**	1,3%
3.3	*продукции, услуг, произведенных для других покупателей*	414,7	845,2	1 065,5	220,4	**126,1%**	7,9%

Из данных таблицы следует, что фактическая себестоимость продаж составила 13 412,2 млн. руб. и превысила аналогичный показатель 2007 года на 5 012,9 млн. руб. за счет увеличения объема реализации Общества на 49,6%.

Анализ структуры себестоимости продаж проектно-изыскательских работ и прочих услуг показывает, что наибольший удельный вес в общем показателе себестоимости за 2008 год занимают производственные затраты – 87,5%.

В целом структура себестоимости продаж за 2008 год не имеет существенных отличий от структуры себестоимости продаж за 2007 год. Снижение доли управленческих расходов в структуре себестоимости продаж с 13,4% до 12,4% вызвано увеличением объема реализации. Кроме того наблюдается рост доли затрат на работы и услуги производственного характера, выполняемые сторонними организациями до 42,5%. Данный факт обусловлен значительным ростом объема заказов и ограниченностью собственных производственных мощностей. В результате увеличения доли работ выполненных с привлечением сторонних субподрядчиков и соответственно снижении доли работ выполненных на собственных производственных мощностях снижается доля затрат на оплату труда в 2008 году до уровня 30,3%.

4.2.3 Анализ прибыли от продаж

По итогам деятельности за 2008 год показатель прибыли от продаж составил 1 654,8 млн. руб., что на 19,9 млн. руб. меньше, чем аналогичный показатель 2007 года, или на 1,2%.

Снижение объема прибыли от продаж в 2008 году обусловлено тем, что в соответствии с телеграммой ОАО «РЖД» №21734 от 19.12.08 в декабре 2008 года стоимость проектно-изыскательских работ выполняемых Обществом для ОАО «РЖД» была снижена. В результате на одинаковый объем работ, а соответственно и затрат, в декабре 2008 года приходится доход, сниженный на 17%.

Показатель рентабельности продаж по проектно-изыскательским работам в 2007 году составил 11,2%, что на 5,5% ниже аналогичного показателя 2007 года.

Снижение уровня рентабельности продаж в 2008 году по сравнению с предыдущим годом вызвано снижением стоимости проектно-изыскательских работ в декабре 2008 года и значительным увеличением доли работ выполненных с привлечением субподрядных организаций.

Подводя итоги, следует отметить, что за 2008 год выручка Общества составила 15 067,0 млн. руб., или 149,6% от аналогичного показателя 2007 года.

4.2.4. Анализ финансового состояния

В 2008 году Общество выполнило все установленные целевые показатели кроме показателя «Прирост доли доходов от сторонних потребителей, не входящих в холдинг ОАО "РЖД». Невыполнение показателя обусловлено увеличением объема работ для основного заказчика ОАО «РЖД», максимально загружающего имеющиеся в ОАО «Росжелдорпроект» производственные мощности.

Показатель рейтинг финансового состояния составлен в соответствии с методикой рекомендованной для дочерних и зависимых обществ ОАО «РЖД». Балльная оценка показателей в зависимости от диапазона значений представлена в таблице 9.

Таблица 9

Бальная оценка показателей в зависимости от диапазона значений

Показатель	1 группа - 4 балла	2 группа - 3 балла	3 группа - 2 балла	4 группа - 1 балл
ПОКАЗАТЕЛИ ЛИКВИДНОСТИ				
Коэффициент абсолютной ликвидности (К1)	> 0,15	0,03 – 0,15	0,01 – 0,03	< 0,01
Коэффициент срочной ликвидности (К2)	> 0,95	0,75 – 0,95	0,50 – 0,75	< 0,50
Коэффициент текущей ликвидности (К3)	> 2,00	1,20 – 2,00	1,00 – 1,20	< 1,00
ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВОЙ УСТОЙЧИВОСТИ				
Коэффициент финансовой независимости (К4)	> 0,80	0,65 – 0,80	0,50 – 0,65	< 0,50
ПОКАЗАТЕЛИ РЕНТАБЕЛЬНОСТИ				
Рентабельность продаж (К5)	> 15%	5% - 15%	0% - 5%	< 0%
Рентабельность собственного капитала (К6)	> 5%	2% - 5%	0% - 2%	< 0%
Рентабельность активов (К7)	> 3%	1,2% - 3,0%	0% - 1,2%	< 0%
ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЛОВОЙ АКТИВНОСТИ				
Динамика дебиторской задолженности (К8)	< -10%	-10% – 0%	0% - 10%	> 10%
Динамика кредиторской задолженности (К9)	< -10%	-10% – 0%	0% - 10%	> 10%
Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности (К10)	1,2 – 1,5	1,0 – 1,2	0,8 – 1,0	< 0,8

Фактические значения рассматриваемых показателей Общества, соответствующие им баллы, веса баллов и подсчет рейтинга представлены в таблице 10.

Таблица 10

Расчет фактического рейтинга финансового состояния ОАО «Росжелдорпроект» на 31 декабря 2008 г.

Показатель	Фактический показатель	Баллы	Вес баллов	Произведение баллов и весов
ПОКАЗАТЕЛИ ЛИКВИДНОСТИ				
Коэффициент абсолютной ликвидности (К1)	0,2	4	0,25	1,00
Коэффициент срочной ликвидности (К2)	1,3	4	0,50	2,00
Коэффициент текущей ликвидности (К3)	1,5	3	0,50	1,50
ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВОЙ УСТОЙЧИВОСТИ				
Коэффициент финансовой независимости (К4)	0,5	2	0,75	1,50
ПОКАЗАТЕЛИ РЕНТАБЕЛЬНОСТИ				
Рентабельность продаж (К5)	22,2%	4	0,25	1,00
Рентабельность собственного капитала (К6)	30,4%	4	0,25	1,00
Рентабельность активов (К7)	17,1%	4	0,50	2,00
ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЛОВОЙ АКТИВНОСТИ				
Динамика дебиторской задолженности (К8)	60,9%	1	0,25	0,25
Динамика кредиторской задолженности (К9)	45,8%	1	0,25	0,25
Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности (К10)	1,1	3	0,25	0,75
Соотношение оборачиваемости дебиторской и кредиторской задолженности (К11)	1,2	4	0,25	1,00
Рейтинг финансового состояния				**12,25**

Как видно из вышеприведенной таблицы, фактический рейтинг составляет 12,25, то есть финансовое состояние Общества является удовлетворительным, значение рейтинга соответствуют рейтинговой группе B1. Аналогичный показатель за 2007 год составил 11,75 баллов.

На основании выше изложенного можно сделать вывод, что Общество имеет рост основных показателей и является финансово устойчивым. Платежеспособность не вызывает сомнений. Качество финансового и производственного менеджмента высокое. Общество имеет отличные шансы для дальнейшего развития, при условии стабильной макроэкономической ситуации.

4.2.5 Анализ структуры и динамики чистых активов

Анализ структуры и динамики чистых активов Общества представлен в таблице 11.

Таблица 11

Структура чистых активов

№	Наименование показателя	2006 год Факт		2007 год Факт		2008 год Факт		Отклонение 2008 года от 2007 года	
		млн. руб	Доля от актива / пассива	млн. руб	Доля от актива / пассива	млн. руб	Доля от актива / пассива	абсолютное отклонение (+;-)	%
1	2	2	3	3	4	4	5	5	6
I.	**Активы**								
1.	Нематериальные активы (и НИОКР)	0,0	0,0%	0,0	0,0%	2,1	0,0%	2,1	-
2.	Основные средства	1 236,9	36,9%	1 227,8	25,3%	1 481,1	20,6%	253,3	120,6%
3.	Незавершенное строительство	71,6	2,1%	61,1	1,3%	248,8	3,5%	187,7	407,2%
4.	Доходные вложения в материальные ценности	0,7	0,0%	4,4	0,1%	4,3	0,1%	-0,1	98,7%
5.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	70,0	2,1%	1 437,4	29,6%	494,9	6,9%	-942,5	34,4%
6.	Прочие внеоборотные активы	9,8	0,3%	8,3	0,2%	14,5	0,2%	6,2	174,5%
7.	Запасы	400,0	11,9%	433,0	8,9%	609,0	8,5%	176,1	140,7%
8.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	49,9	1,5%	3,8	0,1%	29,0	0,4%	25,2	762,0%
9.	Дебиторская задолженность	868,9	25,9%	1 432,4	29,5%	3 661,3	51,0%	2 228,8	255,6%
10	Денежные средства	635,5	19,0%	242,2	5,0%	604,6	8,4%	362,4	249,6%
11	Прочие оборотные активы	7,7	0,2%	6,6	0,1%	33,0	0,5%	26,3	495,8%
	Итого активы, принимаемые к расчету	**3 351,2**	**100%**	**4 857,0**	**100%**	**7 182,6**	**100%**	2 325,6	**147,9%**
II.	**Пассивы**								
1.	Прочие долгосрочные обязательства	213,6	15,5%	51,8	2,9%	95,1	2,7%	43,3	183,6%

2.	Кредиторская задолженность	1 168,2	84,5%	1 739,4	97,1%	3 210,2	92,8%	1 470,9	184,6%
3.	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	0,0	0,0%	0,0	0,0%	154,7	4,5%	154,7	-
	Итого пассивы, принимаемые к расчету	**1 381,8**	**100%**	**1 791,2**	**100%**	**3 460,1**	**100%**	1 668,9	**193,2%**
III.	**Стоимость чистых активов акционерного общества**	**1 969,3**	**-**	**3 065,8**	**-**	**3 722,6**	**-**	656,7	**121,4%**

Анализ таблицы 11 показал, что величина чистых активов Общества по состоянию на 31 декабря 2008 г. составила 3 722,6 млн. руб.

Данный показатель характеризует величину средств Общества, остающуюся после погашения им всех обязательств. Показатель чистых активов используется для оценки уровня ликвидности предприятия и является «индикатором стоимости компании». Расчет произведен в соответствии с приложением к Приказу Минфина РФ и ФКЦБ от 29 января 2003 г. N 10н, 03-6/пз «Об утверждении Порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ».

Как видно из таблицы 11 чистые активы Общества выросли на 656,7 млн. руб. (121,4%). Рост произошел за счет получения Обществом чистой прибыли за 2008 год.

В структуре чистых активов Общества на конец периода наибольший удельный вес занимают как высоколиквидные активы – денежные средства, краткосрочные финансовые вложения (депозит) так и активы с меньшей степенью ликвидности, а именно дебиторская задолженность, долгосрочные финансовые вложения и основные средства.

4.3. Бухгалтерский баланс Общества за отчетный период

на 31 декабря 2008 г. (в тыс. руб.)

АКТИВ	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
Нематериальные активы	-	1 340
Расходы на научно-исследовательские,опытно-конструкторские и технологические работы	-	805
Основные средства	1 227 836	1 481 136
Незавершенное строительство	61 097	248 806
Доходные вложения в материальные ценности	4 351	4 295
Долгосрочные финансовые вложения	239 899	264 906
Отложенные налоговые активы	8 301	14 487
Итого по разделу I	1 541 484	2 015 775
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
Запасы	432 978	609 046
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	3 805	28 995
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	1 432 416	3 661 251
Краткосрочные финансовые вложения	1 197 500	230 000
Денежные средства:	242 205	604 619
Прочие оборотные активы	6 647	32 953
Итого по разделу II	3 315 551	5 166 864
БАЛАНС	**4 857 035**	**7 182 639**

ПАССИВ	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ		
Уставный капитал	1 366 467	1 366 467
Резервный капитал	30 571	68 323
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1 668 768	2 287 750
Итого по разделу III	3 065 806	3 722 540
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Отложенные налоговые обязательства	39 306	90 589
Прочие долгосрочные обязательства	12 516	4 547
Итого по разделу IV	51 822	95 136
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Кредиторская задолженность	1 739 378	3 210 242
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	-	154 677
Доходы будущих периодов	29	44
Итого по разделу V	1 739 407	3 364 963
БАЛАНС	**4 857 035**	**7 182 639**

4.4. Отчет о прибыли и убытках Общества за отчетный период

за 2008 год (в тыс. руб.)

Наименование показателя	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
I. 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)	15 067 023	10 074 072
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	(11 729 058)	(7 252 713)
Валовая прибыль	3 337 965	2 821 359
Коммерческие расходы	(24 787)	(19 661)
Управленческие расходы	(1 658 388)	(1 126 998)
Прибыль (убыток) от продаж	1 654 790	1 674 700
II. Прочие доходы и расходы Проценты к получению	11 752	5 510
Проценты к уплате	-	(2 206)
Доходы от участия в других организациях	11 808	-
Прочие доходы	358 606	36 717
Прочие расходы	(548 838)	(153 383)
Прибыль (убыток) до налогообложения	1 488 118	1 561 338
Отложенные налоговые активы	6 186	(1 547)
Отложенные налоговые обязательства	51 283	3 954
Текущий налог на прибыль	(412 035)	(467 494)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	1 031 330	1 089 846
СПРАВОЧНО: Постоянные налоговые обязательства (активы)	97 477	84 330

4.5. Заключение аудитора

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «РОСЖЕЛДОРПРОЕКТ» ПО ИТОГАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЗА 2008 ГОД

Аудит бухгалтерской отчетности ОАО «Росжелдорпроект» (далее – Общество) за 2008 год проведен ЗАО БДО Юникон в соответствии с договором от 21.10.2008 № Ю-0120-1057-08, заключенным на основании решения общего собрания акционеров Общества об утверждении ЗАО БДО Юникон официальным аудитором (Протокол от 26.06.2008 № 7).

Краткие сведения о ЗАО БДО Юникон

ЗАО БДО Юникон 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 № 006871546 о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, от 17.09.2003 за государственным регистрационным номером 2037726023498, выдано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 26 по Южному административному округу г. Москвы.

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

Телефон: (495) 797 5665

Тел./факс: (495) 797 5660

E-mail: reception@bdo.ru

Web: www.bdo.ru

Генеральный директор – Дубинский Андрей Юрьевич

ЗАО БДО Юникон имеет лицензию от 25.06.2002 № Е 000547 на осуществление аудиторской деятельности, выданную Министерством финансов РФ, действительную до 25.06.2012.

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

ЗАО БДО Юникон является корпоративным членом профессионального аудиторского объединения Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных бухгалтеров и аудиторов России» (Сертификат серия Д № 01866/00, действителен до 31.12.2009), аккредитованного при Министерстве финансов РФ в соответствии с приказом от 29.12.2006 № 574 (Свидетельство № 8 об аккредитации профессионального аудиторского объединения при Министерстве финансов РФ).

Аудиторское заключение уполномочена подписывать старший партнер Харламова Наталья Васильевна на основании доверенности от 20.11.2008 № 144-01/2008-Ю.

Аудитор, Буслаева Татьяна Викторовна – ведущий аудитор, возглавляла аудиторскую проверку Общества.

BDO

БДО Юникон
Аудиторы и Консультанты

2

Краткие сведения об ОАО «Росжелдорпроект»

Открытое акционерное общество «Росжелдорпроект» зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 30.01.2006 за основным государственным регистрационным номером 1067746172977 свидетельство о регистрации серии 77 № 009991573.

Место нахождения: 107078, г. Москва, ул. Каланчевская, д.29.

1. Нами проведен аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности за 2008 год, на 47 листах:

   - Бухгалтерский баланс (форма № 1) – на 2 листах;
   - Отчет о прибылях и убытках (форма № 2) – на 2 листе;
   - Отчет об изменениях капитала (форма № 3) – на 2 листах;
   - Отчет о движении денежных средств (форма № 4) – на 2 листах;
   - Приложение к бухгалтерскому балансу (форма № 5) – на 6 листах;
   - Пояснительная записка – на 33 листах.

   Данная отчетность подготовлена руководством Общества в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в редакции последующих изменений и дополнений), Положениями по бухгалтерскому учету, приказом Министерства финансов РФ от 22.07.2003 № 67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

   Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства РФ при выполнении хозяйственных операций несет руководитель Общества – Мехов Виктор Борисович.

   Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет главный бухгалтер Общества – Веселов Александр Викторович.

   Бухгалтерская отчетность за период с 1 января по 31 декабря 2007 года включительно была проверена аудитором ООО «ФинЭкспертиза», заключение которого от 15.04.2008 выражало безоговорочно положительное мнение.

   Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях представленной бухгалтерской отчетности на основе проведенного аудита.

   Целью работы не являлось выражение мнения о полном соответствии деятельности Общества законодательству РФ и оценке эффективности ведения дел руководством Общества.

   Наше мнение не может быть рассмотрено пользователем отчетности как выражение уверенности в непрерывности деятельности Общества в будущем.

BDO

БДО Юникон
Аудиторы и Консультанты

3

2. Мы провели аудит в соответствии с Федеральным законом от 07.08.2001 № 119-ФЗ «Об аудиторской деятельности» (в редакции последующих изменений и дополнений), Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» и федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными постановлением Правительства РФ от 23.09.2002 № 696 (в редакции последующих изменений и дополнений), другими нормативными актами, регулирующими аудиторскую деятельность, а также внутрифирменными стандартами и методиками аудита.

   При проведении аудита мы руководствовались внутренними правилами (стандартами) аккредитованного профессионального аудиторского объединения ИПБ России.

   Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

   Аудит проводился на выборочной основе и включал изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке бухгалтерской отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством Общества, а также оценку представления бухгалтерской отчетности.

   Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности во всех существенных отношениях данной годовой бухгалтерской отчетности.

3. По нашему мнению, бухгалтерская отчетность Общества отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2008 года и результаты его финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2008 года включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности.

10 апреля 2009 года

Старший партнер — Н.В. Харламова

квалификационный аттестат Министерства финансов РФ по общему аудиту № 025432, выдан на основании решения Центральной аттестационно-лицензионной аудиторской комиссии Министерства финансов РФ от 25.03.1999, с 28.03.2002 продлен на неограниченный срок (протокол № 104 ЦАЛАК Министерства финансов РФ)

Ведущий аудитор — Т.В. Буслаева

квалификационный аттестат Министерства финансов РФ по общему аудиту № К024411, выдан на основании Приказа Министерства финансов РФ от 05.09.2005 № 222

Всего сброшюровано 51 листов.

BDO

БДО Юникон
Аудиторы и Консультанты

Раздел 5. Распределение прибыли и дивидендная политика

Годовым Общим собранием акционеров от 26 июня 2009 г. утверждено следующее распределение прибыли по итогам 2008 года:

Наименование показателя	Сумма, руб.
Чистая прибыль 2008 года в сумме	**1 031 330**
распределить следующим образом:	
Промежуточные дивиденды за 9 месяцев 2008 года	**84 981**
Дивиденды за 4 квартал 2008 год	**18 133**
Инвестиционные программы	**873 459**
Прочие выплаты из прибыли, в т.ч.:	**54 757**
• вознаграждение членов Совета директоров	2 984
• вознаграждение членов Ревизионной комиссии	207
• благотворительность в т.ч. пожертвований, по решению совета директоров Общества	51 566

Раздел 6. Инвестиционная деятельность

Основными задачами инвестиционной программы Общества являлись:

- обеспечение возможности увеличения объемов и качества выполняемых работ и оказываемых услуг собственными силами;
- сокращение изношенной части объектов основных средств;
- обновление активной части основных фондов;
- повышение капитализации Общества;
- повышение производительности труда;
- повышение технического и технологического потенциала с целью увеличения объёмов и качества выполняемых работ и оказываемых услуг.

Всего на реализацию инвестиционной программы в 2008 году предполагалось направить 1 047,8 млн. руб. без НДС. Источниками финансирования были определены:

- амортизация, плановый объем – 270,6 млн. руб.;
- часть чистой прибыли Общества по итогам за 2007 год – 908,1 млн. руб. (решение годового общего собрания акционеров от 26.06.2008 г.).

Фактический объем амортизационных отчислений за 2008 год составил 271,3 млн. руб. Фактический объем инвестиций составил 740,9 млн. руб. (без НДС), из них:

- вложения во внеоборотные активы – 715,9 млн. руб.;
- приобретение акций профильных институтов – 25,0 млн. руб.

Проект «Приобретение акций профильных институтов» является выделенным проектом, реализуется в соответствии с решением Совета директоров ОАО «РЖД» от 16 февраля 2007г. и предусматривает приобретение федеральных пакетов акций ОАО «Ленгипротранс» и ОАО «Дальгипротранс». В 2007 г. приобретен федеральный пакет акций ОАО «Дальгипротранс» (49%). В соответствии с законодательством РФ ОАО «Росжелдорпроект» в 2007 году направило прочим акционерам публичную оферту на выкуп акций. В соответствии с законодательством РФ в результате обязательного предложения в 2008 году Общество выкупило акции на сумму 25,0 млн. руб. и довело свою долю в ОАО «Дальгипротранс» до 61,3%.

В 2008 году произошел ряд событий, который повлиял на решение Общества скорректировать инвестиционную деятельность.

К наиболее важным событиям, которые привели к изменению направлений вложений инвестиционных ресурсов, следует отнести:

Планируемые к приобретению акции ОАО «Ленгипротранс» до настоящего времени не объявлены Росимуществом к продаже (в бюджете на эти цели предусмотрено 130,8 млн. руб.). Тем не менее, в случае включения Росимуществом в 2009 году в план продажи акций ОАО «Ленгипротранс» ОАО «Росжелдорпроект» планирует приобрести принадлежащие государству 20% акций.

Учитывая ухудшающуюся макроэкономическую ситуацию в стране, нехватку оборотных активов в Обществе в 4-м квартале, а также планируемое снижение цен на рынке недвижимости, было принято решение о переносе сроков по приобретению зданий для филиалов на 2009-2010 годы.

Подводя итоги реализации инвестиционной программы Общества, можно сделать следующие выводы:

- Общество в 2008 году довело свой пакет акций в ОАО «Дальгипротранс» до 61,3%, что позволило более полно использовать потенциал одного из

ведущих институтов на рынке проектно-изыскательских работ на Дальнем Востоке.

- Проведены мероприятия по планомерному обновлению активной части основных производственных фондов на 15-30% в зависимости от группы основных средств, мероприятия по дооснащению филиалов необходимым оборудованием и частично приведение рабочих мест в соответствие с санитарными нормами.
- За счет внедрения современного оборудования Общество планирует повысить уровень производительности труда и качество готовых проектов.

Все это, в конечном счете, при завершении комплекса мероприятий по техническому переоснащению и внедрению новых технологий в проектировании позволит повысить уровень капитализации компании.

Раздел 7. Перспектива технического переоснащения и развития Общества

Повышение технического и технологического потенциала с целью увеличения производительности труда и качества выполняемых работ и оказываемых услуг позволит Обществу сохранить конкурентные преимущества. Появление на рынке современных автоматизированных систем проектирования и повышение уровня конкуренции требует от руководства решительных мер, направленных на внедрение новых технологий. В рамках данных мероприятий в 2008 году Общество занималось реализацией следующих наиболее значимых проектов:

- внедрение технологической линейки проектирования железных дорог «GeoniCS»;
- разработка единого стандарта Общества по работе с программным обеспечением AutoCAD;
- разработка «Автоматизированной системы проектирования устройств СЦБ и связи (КАСПР)»;
- разработка и внедрение «Комплекса программ формирования спецификаций (КП ФС)»;
- разработка «Системы автоматизарованного проектирования капитального ремонт путей (САПР КРП)»;
- разработка базы данных проектов-аналогов;
- создание технической инфраструктуры базы пространственных данных и метаданных, предназначенной для обеспечения картографическим и сопутствующими материалами ОАО «РЖД» и ОАО «Росжелдорпроект».

Кроме того, уже не один год идет работа по разработке типовых материалов проектирования и методических указаний, что при подготовке проектной документации позволяет значительно сократить сроки проектирования при применении типовых решений.

В рамках инвестиционной программы Общества приобретается современное изыскательское оборудование и приборы на основе цифровых технологий (автоматизированные лабораторные комплексы, геодезические спутниковые системы позиционирования, георадары, установки зондирования почв, электронные тахеомтры, сканеры, трассопоисковые приемники и прочее оборудование). Это оборудование значительно сокращает сроки проведения изыскательских работ и позволяет в короткие сроки переносить необходимую информацию в специализированные автоматизированные системы проектирования.

Реализация вышеуказанных мероприятий при планомерном техническом перевооружении позволит Обществу значительно повысить уровень производительности труда и качество проектов и сохранить конкурентные преимущества.

Раздел 8. Развитие сети связи и Интернет-технологий

Реализация вышеуказанных мероприятий при планомерном техническом перевооружении позволит Обществу значительно повысить уровень производительности труда и качество проектов и сохранить конкурентные преимущества.

Для обеспечения единого информационного пространства ОАО «Росжелдорпроект» используется мультисервисная сеть (МСС) на базе технологии IP VPN. МСС объединяет 22 филиала и 3 отделения с центральным узлом в г. Москве (ул. Каланчевская, д. 29).

Средняя скорость МСС через интерфейсы Ethernet и G703 составляет 2048 Кбит/с.

На базе МСС организованы следующие сервисы:

- видеоконференцсвязь для проведения видеоселекторных совещаний;
- аудиоселекторная связь;
- синхронизации данных единой автоматизированных систем бухгалтерского учета, налогового учета, финансового планирования и управления персоналом, на базе программного обеспечения «1С:Предприятие 8»;
- файлообменный сервис, обеспечивающий информационное взаимодействие различных групп специалистов центрального аппарата и филиалов Общества.

Наряду с базовыми функциями оборудование МСС выполняет:

- функции резервирования - оборудование поддерживает резервирование интерфейсов, линий связи и маршрутов. Устройства, устанавливаемые между выделенной и коммутируемой линиями, между выделенной и виртуальной линиями, а также между коммутируемыми линиями, конфигурируются в режиме активный/резервный.
- функции защиты сети. Система безопасности включает: брандмауэр с фильтрацией пакетов, преобразование сетевых адресов, технологию VPN и обратного вызова, администрирование журнала регистрации и др.

Интеграция оборудования МСС с автоматической телефонной станцией AVAYA центрального аппарата общества позволяет обеспечить эффективную голосовую связь с руководителями высшего и среднего звена управления филиалов Общества, минуя городские и ведомственные линии связи.

Наряду с голосовой телефонной связью МСС обеспечивает внутреннюю факсимильную связь.

Использование МСС для организации телефонной и факсимильной связи Общества обеспечивает существенную экономию средств на междугородние переговоры.

В 2009 году МСС будет использоваться в качестве транспортной среды для новых информационных систем с распределенной архитектурой:

- система управления договорами на ПИР на базе программного обеспечения «1С:Предприятие 8»;
- функциональный программный комплекс «Организационный документооборот»;
- система управления проектами.

Также с помощью МСС в 2009 году будет реализована технология управления конкурентными лицензиями САПР Autodesk на базе Центрального сервера лицензий, что позволит значительно сократить затраты на программное обеспечение за счет использования филиалами единого пула лицензий.

Кроме того МСС будет использоваться для реализации Intranet-портала ОАО «Росжелдорпроект».

Глобальная сеть Интернет используется для электронного представительства Общества (сайт www.rzdp.ru), доступа к информационным ресурсам различной производственной тематики и организации технической поддержки пользователей информационных подсистем на базе «1С:Предприятие 8» на специализированном интернет - форуме.

Кроме того, Интернет при необходимости используется для организации резервных каналов передачи данных (с применением технологий VPN).

Раздел 9. Кадровая и социальная политика. Социальное партнерство

Основной целью кадровой политики Общества является приведение количественной и качественной структуры персонала в соответствие объему и качеству производственных задач, создание эффективной системы управления человеческими ресурсами, необходимой для реализации стратегии развития Общества.

Переход к целевому состоянию системы управления персоналом осуществляется путем последовательного внедрения и использования в кадровой деятельности ОАО «Росжелдорпроект» базовых принципов управления качеством, соответствующих требованиям международных стандартов, методологии и практических подходов создания корпоративной системы управления персоналом.

В целом, организационная структура Общества претерпела изменения, связанные, в первую очередь, с переформированием отдельных структурных подразделений, а также изменением их функций в целях повышения эффективности работы и производительности труда.

В целом кадровую политику Общества можно охарактеризовать как положительно развивающуюся по всем основным направлениям. В 2008 году в филиалах показатель средней списочной численности работников составил 91% от утвержденной штатной численности по Обществу, что характеризует обеспеченность трудовыми ресурсами, в целом, как достаточную для решения текущих производственных задач.

Численность работников Общества, в том числе центрального аппарата, на конец 2008 года составила 6 875 человек. По сравнению с началом года фактическая списочная численность работников возросла на 5,1%, что закономерно обусловлено увеличением объемов производственных работ.

Таблица 12

Численность персонала за 2007-2008 годы

Численность персонала / период	2007 год	2008 год
Средняя численность работников	6 575 человек	6 712,27 человека
Списочная численность работников	6370 человек	6 875 человек
Средняя численность внешних совместителей, принятых на штатные должности	172 человека	57,21 человек

9.1. Структура работников Общества по категориям

Количественные показатели административно-управленческого персонала по отношению к общей численности работников Общества составляют и поддерживались в течение всего отчетного периода на уровне около 13,6%, производственного персонала – 77,3%.

По структурному составу работники Общества подразделяется по категориям следующим образом:

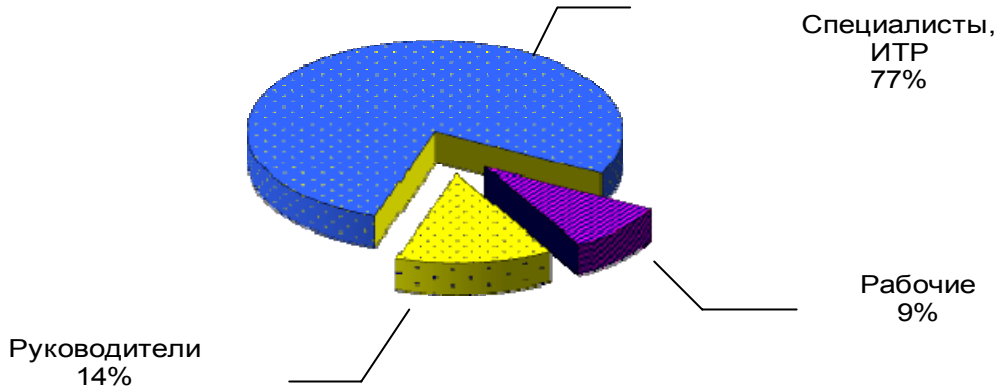


Рис. 5 Структура персонала Общества по категориям работников

9.2. Возрастной состав работников Общества

Кадровая политика ОАО «Росжелдорпроект» за отчетный период характеризовалась привлечением на работу молодых специалистов и работников в возрасте до 40 лет с высшим профильным образованием, а также повышением заинтересованности в своей работе у квалифицированных специалистов в возрасте до 50 лет и более, имеющих большой опыт в области проектирования и изысканий.

В результате в возрастной структуре персонала ОАО «Росжелдорпроект» за 2008 год, при общем росте численности на 5,1 %, увеличилась на 3,7 % доля молодых специалистов и работников в возрасте до 40 лет. Обратная тенденция произошла в группе от 40 до 50 лет - к концу года данный показатель снизился на 3,1%, а в категории более 50 лет показатель снизился на 0,6%.

По возрастным категориям структура персонала Общества к концу 2008 года разделялась следующим образом:

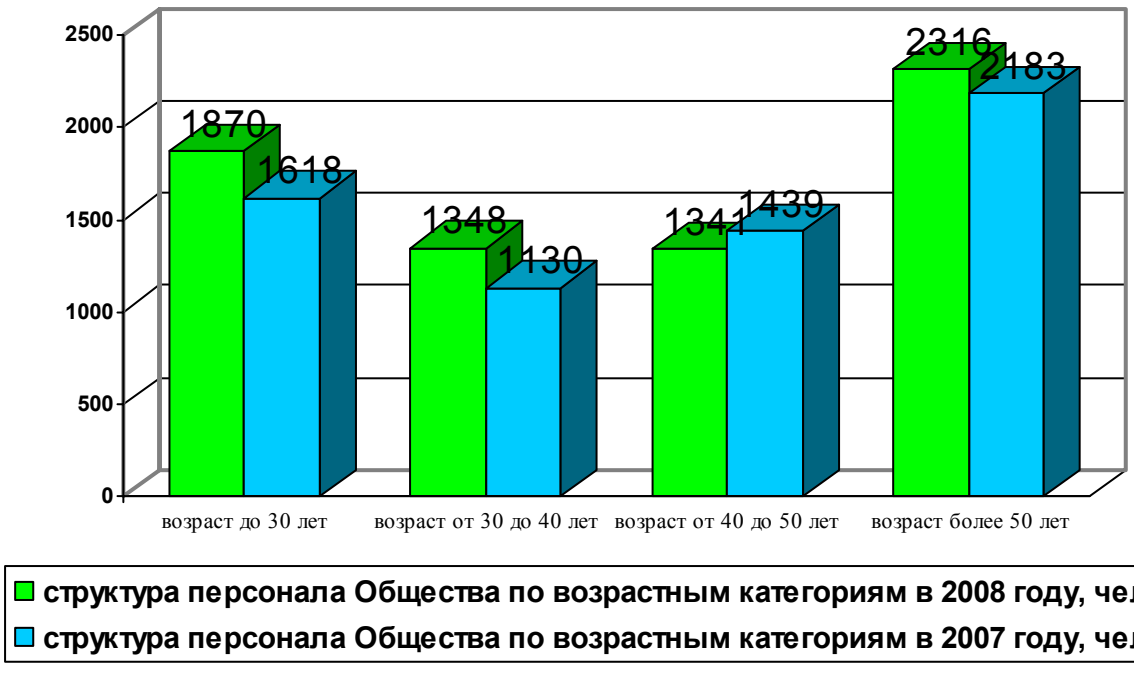


Рис. 6 Структура персонала Общества по возрастным категориям в 2008 и 2007 гг.

9.3. Текучесть кадров

В связи с возрастанием объемов работ осуществляемых собственными силами, в отчетном периоде кадровыми подразделениями Общества проводилась активная работа по подбору и оформлению на работу работников для замещения вновь открывающихся штатных должностей и восполнению сотрудников взамен уволенных по различным основаниям. Всего в 2008 году вновь принято (назначено) в центральном аппарате и филиалах ОАО «Росжелдорпроект» 1 404 работников. Уволено и переведено в другие организации 989 человек, в том числе по собственному желанию и личным мотивам – 339 сотрудников. Текучесть персонала, связанную с увольнением или переводом работников по личным мотивам и причинам удалось поддерживать на запланированном уровне – 7%.

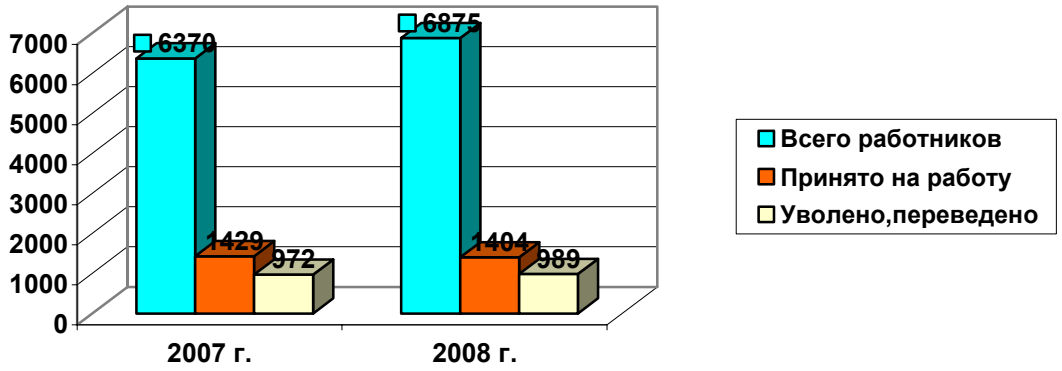


Рис. 7 Динамика движения персонала Общества за 2007-2008 гг.

9.4. Качественный состав работников Общества

Качественный состав кадров Общества в целом имеет тенденцию к росту высококвалифицированного персонала. Процент работников с высшим образованием за 2008 год вырос на 4,3% и в настоящее время составляет 77% от общей численности, из них 84% имеет профильную направленность. Среднее профессиональное образование имеют 13% работников Общества, из них 60% - профильное.

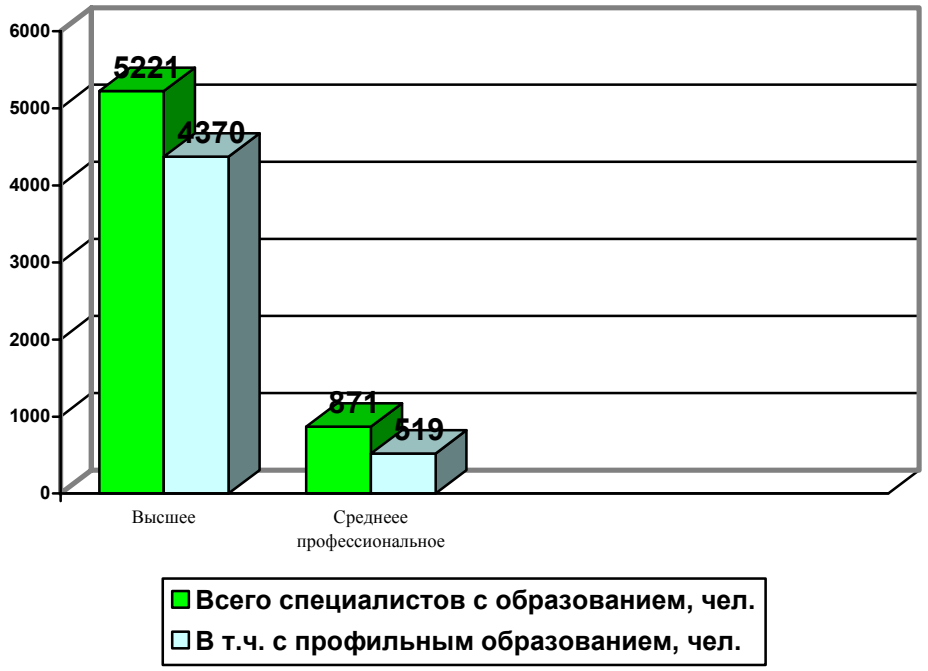


Рис. 8 Структура персонала Общества по образованию - 2008 год

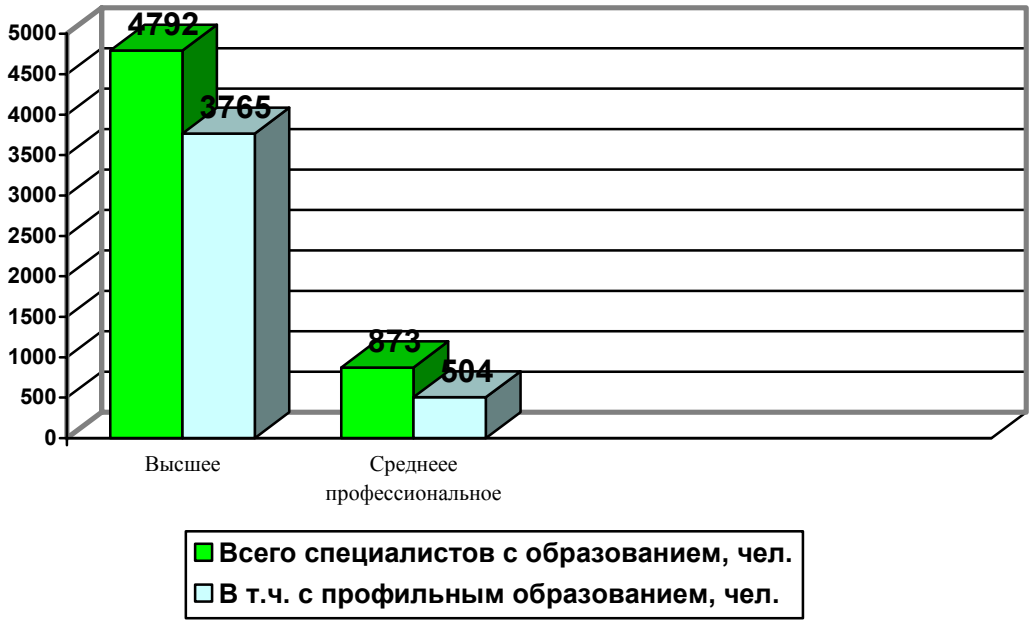


Рис. 9 Структура персонала Общества по образованию - 2007 год

В 2007 году количество работников с высшим образованием составляло 75% от общего количества, из них с профильным 79%. Количество работников со средним профессиональным образованием в 2007 году составляло 14% от общего числа, из них с профильным - 58%.

В связи с возросшим объемом задач в 2008 году отмечалось наличие дефицита кадров среди отдельных категорий специалистов в филиалах Общества. В частности, во всех филиалах отмечается дефицит проектировщиков и архитекторов, в отдельных – специалистов строительных специальностей.

Существующий дефицит кадров намечено устранить путем пополнения специалистов из числа выпускников высших учебных заведений, а также привлечения опытных специалистов из смежных областей с дальнейшим переобучением их с учетом специфики профильной деятельности Общества.

Продолжалась реализация системы взаимосвязанных организационно-экономических и социальных мер по созданию условий для нормального функционирования, развития и эффективного использования кадрового потенциала. В первую очередь, это программы целевого обучения студентов профильных специальностей, а также подготовки (переподготовки, повышения квалификации) управленческого и производственного персонала в институтах. В 2008 году на эти цели затрачено 20,899 млн. руб., произведено обучение 1 452 работников Общества, из них 20% составляют управленческие кадры компании, представители инженерно-технической сферы – 80%.

Обучение персонала в 2008 году планировалось и проводилось в высших учебных заведениях и образовательных организациях г. Москвы и г. Санкт-Петербурга по направлениям и программам, нацеленным в первую очередь на подготовку и повышение квалификации работников основных специальностей - проектировщиков, архитекторов, конструкторов, экономистов, бухгалтеров.

В качестве одной из первоочередных задач на 2008-2010 гг. планируется внедрить программу системного целевого обучения с последующим направлением выпускников железнодорожных ВУЗов для работы в ОАО «Росжелдорпроект» и создания для них возможностей дальнейшей учебы и повышения квалификации.

Система оплаты труда построена на принципах зависимости от результатов деятельности сотрудника и компании в целом. Данной системой предусмотрено материальное поощрение (выплата премий, поощрений, вознаграждений) специалистов и работников институтов за обеспечение эффективности и качества работы, рост производительности труда, экономии материально-технических ресурсов, внедрение новой техники и научной организации труда и другие выплаты мотивационного характера. Размеры премирования работников филиалов Общества устанавливаются руководителями филиалов в пределах выделенных средств по фонду заработной платы, предусмотренных в бюджете филиала.

Кроме того, Общество, в соответствии с положениями Коллективного договора, осуществляет ежеквартальную индексацию заработной платы на уровне роста потребительских цен в РФ. В частности, с 01 апреля 2007 г. зарплата работников филиалов Общества была индексирована: МРОТ составил 2 034 рубля, с 01 июля 2007 г. – МРОТ - 2 103 рубля, с 1 сентября 2007 г. МРОТ составил 2 300 рублей, а с 1 ноября 2007 г. - 2 342 рубля., с 01.02.2008 года – 2438 рублей, с 01.05.2008 года – 2555 рублей, с 01.08.2008 года – 4833 рублей.

Социальные программы в ОАО «Росжелдорпроект» реализуются в соответствии с Коллективным договором, которым предусматривается весь перечень социальных гарантий и льгот на уровне действующих в ОАО «РЖД».

В частности, в сфере трудовых отношений и оплаты труда предусмотрено и осуществляется медицинское обязательное (в «РОСНО-М») и добровольное (в «ЖАСО») страхование работников, разработаны и внедрены локальные нормативные акты, обеспечивающие выполнение трудовой деятельности в строгом соответствии с нормами трудового права.

В целях закрепления квалифицированных кадров, в филиалах осуществляется ежемесячное вознаграждение работников за выслугу лет, в зависимости от непрерывного стажа работы в структурах железнодорожного транспорта, в размере от 5% до 30% от окладов. Молодым специалистам

установлены ежемесячные надбавки к заработной плате в размере от 700 до 1500 рублей.

В сфере социальных гарантий работникам ОАО «Росжелдорпроект» осуществляется компенсация стоимости ежемесячных проездов от места жительства к месту работы железнодорожным транспортом или разовой поездки по личным надобностям один раз в год по территории РФ, оказывается материальная помощь при уходе в ежегодный оплачиваемый отпуск в размере одного должностного оклада, с декабря 2008 года – 4000 рублей.

Предусмотрено выделение путевок в санаторно-курортные и реабилитационные учреждения из расчета 1 путевка на 20 работников в год, стоимостью до 40 000 рублей.

В случаях получения увечий или гибели сотрудников на производстве, определены соответствующие компенсационные выплаты получившим инвалидность или членам семей погибших.

В связи с выходом работников на пенсию, выплачивается единовременное поощрение в размерах от двух до двенадцати месячных окладов, в зависимости от суммарного стажа работы в организациях железнодорожного транспорта.

Предусмотрены также и другие социальные выплаты – женщинам по беременности, матерям-одиночкам, работникам, воспитывающим детей-инвалидов, лицам, обучающимся без отрыва от производства и т.д.

Значительные средства выделяются на социальные программы для неработающих пенсионеров, состоящих на учете в Обществе, количество которых неуклонно возрастает. В настоящее время на учете в ОАО «Росжелдорпроект» состоит 2 870 неработающих пенсионеров, число которых в 2009 году по прогнозам возрастет до 2 920 человек.

Для данной категории предусмотрен ряд социальных выплат, связанных с негосударственным пенсионным обеспечением в НПФ «Благосостояние», материальной поддержкой через благотворительный фонд «Почет», медицинским обслуживанием и санаторно-курортным лечением, компенсациями за предоставлявшееся ранее право бесплатного проезда, различные виды материальной и благотворительной помощи (в том числе к праздникам и юбилейным датам).

Общий объем ежегодных выплат по социальным программам, предусмотренным Коллективным договором ОАО «Росжелдорпроект» за 2006 год составили 134,76 млн. рублей, в 2007 году затраты составили 330 млн. рублей, в 2008 году – 454,79 млн. рублей.

Раздел 10. Задачи и перспективы на будущий год, решение стратегических задач

10.1. Стратегия развития

Железнодорожный транспорт является одной из базовых основ политического, социального, экономического и культурного единства России, деятельность ОАО «Росжелдорпроект» должна способствовать обеспечению конкурентоспособности страны, нацелена на опережающее развитие и модернизацию железнодорожной инфраструктуры, повышение уровня безопасности.

Именно поэтому, несмотря на условия экономического кризиса, развитие Общества должно соответствовать «Стратегии развития железнодорожной отрасли в период до 2030 года». Участие Общества в крупнейших транспортных проектах, консолидация усилий с крупными компаниями транспортной и строительной отрасли позволит Обществу в полной мере способствовать удовлетворению потребностей Стратегии 2030.

В стратегической перспективе ОАО «Росжелдорпроект» стремится стать лидером в области инжиниринга, компанией, внедряющей современные инновационные технологии, оборудование и программное обеспечение, обладающей высококвалифицированным персоналом, имеющей стабильную финансовую устойчивость и высокую привлекательность для инвестиций.

Эти изменения позволят Обществу добиться повышения производительности труда и качества выполнения проектов.

Решая задачу роста эффективности экономики Общества, мы должны создать стимулы и условия для продвижения целого ряда направлений. Помимо участия в реализации Стратегии 2030, сделать свой бизнес более гибким к изменениям условий внешней среды и соответствующим тенденциям современного рынка проектно-изыскательских работ.

Основные стратегические цели на период до 2014 года:

- Обеспечение потребностей ОАО «РЖД» в проектно-изыскательских работах в соответствии с принятой «Стратегией развития железнодорожной отрасли в период до 2030 года».
- Занятие лидирующего положения в отрасли по объёмам и качеству выполнения проектных работ, оказания услуг.
- Повышение эффективности финансово-хозяйственной деятельности и системы управления.
- Увеличение доли сторонних потребителей в общем объеме выполненных работ.
- Освоение и предложение клиентам новых услуг в рамках наиболее перспективных и доходных видов работ.
- Выход на смежные сегменты рынка проектно-изыскательских работ, в т.ч. на рынки ближнего зарубежья.
- Повышение инвестиционной привлекательности.

Источниками достижения поставленных целей являются:

- Технические и технологические: обновление материально-технической базы, приобретение современных средств проектирования, программного обеспечения, применение накопленного опыта.
- Организационные: внедрение инновационных методов работы, совершенствование структуры управления, реализация политики

улучшения качества в соответствии с Корпоративной Системой Менеджмента Качества.

- Коммерческие источники: приобретенные конкурентные преимущества, развитие новых направлений деятельности, выход на новые рынки.
- Трудовые: реализация кадрового потенциала, использование высококвалифицированного персонала.
- Финансовые: использование полученной прибыли, привлеченных заемных средств, инвестиций.
- Правовые: получение лицензий и сертификатов.

Для достижения стратегических целей Общество должно решить следующие задачи:

в краткосрочном периоде (к концу 2009 года):

- выполнить в полном объеме заявленный план проектно-изыскательских работ на 2009 год;
- укрепить стратегическое партнерство с крупными промышленными предприятиями и федеральными органами власти;
- обеспечить дальнейшее продвижение бренда Общества;
- обеспечить активную работу подразделений по изучению рынка проектно-изыскательских работ и развитию маркетинговой деятельности;
- совершенствовать организационную структуру и корпоративную культуру внутри компании;
- обеспечить подразделения персоналом требуемой квалификации и численности, осуществить кадровое планирование в соответствии с производственным;
- осуществить техническое переоснащение Общества.

в среднесрочном периоде (к концу 2011 года):

- значительно увеличить объемы проектно-изыскательских работ как для нужд ОАО «РЖД», так и сторонних организаций;
- обеспечить необходимые объемы вложения инвестиций в развитие материальной и технической базы Общества;
- повысить эффективность управления структурными подразделениями Общества;
- добиться повышения качества выполнения работ и снижения себестоимости;
- обеспечить работу механизмов защиты от внешних рисков.

Для достижения поставленных целей и задач Общество будет руководствоваться следующими принципами:

- выполнение проектно-изыскательских работ, полностью удовлетворяющих требования по качеству и срокам основного заказчика – ОАО «РЖД» и сторонних потребителей;
- реализация инвестиционной программы по модернизации материально-технической базы, совершенствованию методов проектирования и внедрению передовых проектных решений;
- организация работы в соответствии с внедренной системой менеджмента качества;
- обеспечение единого информационного пространства для сокращения сроков обмена информацией;

- рациональное использование всех видов ресурсов и снижение непроизводственных затрат за счет совершенствования системы управления бизнес-процессами;
- обеспечение условий для повышения квалификации и реализации кадрового потенциала сотрудников;
- сохранение долгосрочного стратегического партнерства с органами власти и бизнеса.

Наибольший интерес для Общества в перспективе будут представлять следующие потребительские сегменты и географические рынки:

- основной сегмент – ОАО «РЖД», на котором Общество будет стремиться сохранить лидирующие позиции по выполнению проектно-изыскательских работ;
- традиционный дополнительный сегмент – российские промышленные предприятия, имеющие железнодорожные подъездные пути, на котором Общество будет стремиться занять большую долю среди российских поставщиков проектных работ;
- дополнительный сегмент – осуществление проектирования объектов промышленной, социальной и жилищной сферы, который необходимо расширять в развивающихся регионах;
- перспективный сегмент – инфраструктурное проектирование территорий, прилегающих к железнодорожным путям, на котором Общество будет стремиться в реализации комплексных проектов;
- зарубежный сегмент – осуществление внешнеэкономической деятельности по экспорту проектной продукции в страны СНГ, ближнего и дальнего зарубежья, требующий консолидации усилий с соответствующими подразделениями ОАО «РЖД».

Учитывая текущую рыночную ситуацию на всех сегментах рынка проектно-изыскательских работ, а также ориентацию Правительства РФ на инновационный сценарий социально-экономического развития Российской Федерации в условиях влияния глобального экономического кризиса, можно констатировать привлекательность и перспективность данных сегментов для ведения на них бизнеса.

Перспективы развития Общества

В настоящее время перед Обществом стоит задача сохранить свои рыночные позиции в условиях кризиса, используя накопленный опыт и ресурсы.

Основным направлением деятельности, осуществляемым Обществом является оказание проектно-изыскательских услуг для ОАО «РЖД». Поэтому приоритетной задачей для ОАО «Росжелдорпроект» - является неуклонное повышение качества услуг для своего основного потребителя на основе внедрения передовых технологий и лучшего зарубежного опыта.

С целью компенсации снижения объёмов заказов от ОАО «РЖД», являющегося следствием экономического кризиса и сокращения инвестиционной программы, не менее важным направлением деятельности для Общества станет выполнение проектно-изыскательских работ на подряде у сторонних заказчиков. Широкая номенклатура проектной продукции, работа с объектами любой сложности в различных геолого-климатических условиях позволяет ОАО «Росжелдорпроект» расширять свою деятельность во многих сферах и промышленных отраслях. Так, наработанная база по проектированию

строительства нефте-, газо- и трубопроводов, подъездных железнодорожных путей, административных и производственных зданий, позволяет осуществлять сотрудничество с крупными предприятиям добывающего, перерабатывающего и энергетического комплекса. Опыт проектирования дорог, мостов, тоннелей, объектов недвижимости различного назначения дает возможность оказания услуг крупным девелоперам, строительным организациям и предприятиям транспортного комплекса, государственным учреждениям, администрациям городов и областей, ВУЗам транспортной отрасли, а также крупным проектным организациям.

Активизация деятельности и возникающие угрозы со стороны зарубежных компаний требуют от Общества усиления конкурентных позиций, создание гибких механизмов защиты от факторов внешней среды, обеспечение преимуществ в сотрудничестве. Большинство зарубежных компаний предполагают участие российских проектных институтов при реализации проектов на территории России, поскольку не обладают необходимыми знаниями специфики российского рынка и опытом взаимодействия с отечественными производителями.

Стратегически важным направлением деятельности Общества в среднесрочной перспективе станет работа на рынках стран ближнего зарубежья. Международная деятельность Общества будет направлена на решение двух основных задач: наращивание объемов сбыта проектной продукции ОАО «Росжелдорпроект» и увеличение прибыльности операций. Для проникновения на рынки отдельных стран СНГ могут быть созданы консорциумы с национальными государственными компаниями, используя их как средство доступа к современным технологиям, внешнему долгосрочному финансированию, проникновения на емкие и растущие рынки, а также в целях совместной разработки, выпуска и продвижения проектной продукции. В этой связи необходима активизация усилий Общества при поддержке ОАО «РЖД» в направлении установлении партнерских отношений с зарубежными компаниями и организациями, что, помимо очевидных экономических выгод, позволит Обществу ускорить приведение оказываемых услуг в соответствие с мировыми стандартами.

Многогранное развитие компании, соответствие современным тенденциям, рациональное использование всех ресурсов, увеличение производственных мощностей, производительности труда и дальнейшая территориальная экспансия позволит ОАО «Росжелдорпроект» несмотря на кризис сохранить статус ведущей проектной организацией в отрасли, а также занять устойчивое положение на смежных рынках.

10.2. Совершенствование управления и корпоративных процедур

ОАО «Росжелдорпроект» является дочерним Обществом ОАО «РЖД».

ОАО «РЖД» в своей деятельности, в части корпоративного управления дочерними и зависимыми обществами, придерживается политики единых стандартов. Для своих ДЗО ОАО «РЖД» разрабатывает различного рода документы (положения, регламенты, методические рекомендации и т.п.), а также осуществляет корпоративные мероприятия для утверждения их органами управления ДЗО.

В целях утверждения документов, учитывающих специфику деятельности Общества, разработанные в ОАО «РЖД» документы предварительно изучаются специалистами Общества. В случае необходимости предложения по изменению таких документов направляются в ОАО «РЖД» для последующего согласования. После прохождения процедуры согласования документы представляются на

утверждение органам управления Общества.

За отчетный период органами управления Общества были утверждены следующие документы:

1. Стандарты рекламно-информационной деятельности Общества в части распространения и размещения рекламной информации на объектах Общества.
2. Положение о Комитете по аудиту Совета директоров Общества.
3. Положение об информационной политике Общества.
4. Регламент представления информации ОАО «Росжелдорпроект» в бухгалтерскую службу и Департамент управления дочерними и зависимыми обществами ОАО «РЖД».

Обществом осуществляется постоянный мониторинг ранее утвержденных документов на предмет их соответствия действующему законодательству Российской Федерации, а также внутренним документам ОАО «РЖД».

В целях реализации перспективных направлений деятельности Общества стратегия в области совершенствования управления и корпоративных процедур на 2009 год заключается:

- в совершенствовании системы управления;
- во внедрении передовых зарубежных технологий управления;
- в расширении перечня добровольно раскрываемой информации;
- в повышении квалификации руководителей Общества.

10.3. Эмиссионная политика

Уставом Общества предусмотрена возможность проведения эмиссии акций Общества. В 2008 году вопрос о выпуске дополнительных акций Общества не рассматривался. В 2009 году дополнительный выпуск акций Общества не планируется.

Раздел 11. Справочная информация для акционеров

11.1. Котировка ценных бумаг Общества в течение 2008 года

Котировок акций Общества нет по причине того, что они не обращаются на фондовом рынке.

11.2. Рыночная капитализация

Рыночная капитализация Общества не рассчитывается по причине отсутствия котировок акций Общества.

11.3. Адреса, телефоны, контакты, банковские реквизиты, краткая информация о реестродержателе и об аудиторе

Общая информация

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Росжелдорпроект».

Сокращенное фирменное наименование Общества: ОАО «Росжелдорпроект».

Почтовый адрес Общества: 107078, г. Москва, ул. Каланчевская, 29.

Телефон: (495) 663-00-60.

Факс: (495) 262-71-08.

Адрес электронной почты: info@rzdp.ru

Адрес страницы в сети Интернет: www.rzdp.ru

Банковские реквизиты

Расчетный счет: 40702810600000007213

Корреспондентский счет: 30101810600000000562

Банк: ОАО «ТрансКредитБанк» г. Москва

ИНН: 7708587910; КПП: 770801001; БИК: 044525562; ОКПО: 79525415; ОКВЭД: 74.20

Информация о реестродержателе

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Центральный Московский Депозитарий».

Сокращенное фирменное наименование Общества: ОАО «Центральный Московский Депозитарий» или ОАО «ЦМД».

Место нахождения Общества: 107078, г. Москва, Орликов переулок, д. 3, корп. В.

Почтовый адрес Общества: 105082, г. Москва, ул. Большая Почтовая, д. 34, стр. 8.

Основной государственный регистрационный номер: 1027700095730

Лицензия ФКЦБ России: номер 10-000-1-00255 от 13.09.2002 г.

Расчетный счет: 40702810838290105434

Корреспондентский счет: 30101810400000000225

Банк: ОАО «Сбербанк России» г. Москва

ИНН: 7708047457; КПП 775001001; БИК 044525225.

Телефон: (495) 221-13-33.

Факс: (495) 221-13-83.

Адрес электронной почты:info@mcd.ru

Адрес страницы в сети Интернет: www.mcd.ru

Информация об аудиторе

Наименование аудиторской организации: ЗАО «БДО Юникон».

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

Почтовый адрес Общества: 115054, г. Москва, ул. Дубининская, д. 53, стр. 7.

Лицензия на осуществление аудиторской деятельности: номер Е 000547 от 25.06.2002 г., действительна до 25.06.2012г.

Полис страхования профессиональной ответственности аудитора: номер 433-033532/07.

Расчетный счет: 40702810938270101484

Корреспондентский счет: 30101810400000000225

Банк: ОАО «Сбербанк России», г. Москва, Царицынское ОСБ № 7978/79785

ИНН: 7716021332; КПП 772601001; БИК 044525225;

ОКВЭД: 74.12.2, 74.12.1, 74.14, 74.11, 72.20, 72.30, 73.10, 80.22.22, 80.30.3.

Телефон: (495) 797-56-65.

Факс: (495) 797-56-60.

Адрес электронной почты: www.crm@bdo.ru

Адрес страницы в сети Интернет: www.bdo.ru

Генеральный директор В.Б. Мехов

Главный бухгалтер А.В. Веселов