



**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«НОВОЛИПЕЦКИЙ МЕТАЛЛУРГИЧЕСКИЙ КОМБИНАТ»**

**ПРОМЕЖУТОЧНАЯ СОКРАЩЕННАЯ
КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ**

**ПОДГОТОВЛЕННАЯ В СООТВЕТСТВИИ С ОБЩЕПРИНЯТЫМИ
В СОЕДИНЕННЫХ ШТАТАХ АМЕРИКИ
ПРИНЦИПАМИ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА**

**ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 МАРТА 2010 Г. и 31 ДЕКАБРЯ 2009 Г.,
И ЗА 3 МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2010 и 2009 ГГ.**

(НЕАУДИРОВАННЫЕ ДАННЫЕ)

СОДЕРЖАНИЕ

Отчет независимых бухгалтеров	3
Промежуточные сокращенные консолидированные бухгалтерские балансы	4
Промежуточные сокращенные консолидированные отчеты о прибылях и убытках	5
Промежуточные сокращенные консолидированные отчеты о движении денежных средств	6
Промежуточные сокращенные консолидированные отчеты об акционерном капитале и совокупных доходах акционеров	7
Примечания к промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности	8 – 20

ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМЫХ БУХГАЛТЕРОВ

Совету директоров и акционерам Открытого акционерного общества «Новолипецкий металлургический комбинат»:

Мы провели обзор прилагаемого промежуточного сокращенного консолидированного бухгалтерского баланса Открытого акционерного общества «Новолипецкий металлургический комбинат» и его дочерних компаний (далее – «Группа») по состоянию на 31 марта 2010 г., соответствующих промежуточных сокращенных консолидированных отчетов о прибылях и убытках, движении денежных средств и акционерном капитале и совокупных доходах акционеров за каждые из 3 месяцев, закончившихся 31 марта 2010 г. и 31 марта 2009 г. Ответственность за подготовку данной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности несет руководство Группы.

Мы проводили обзор в соответствии со стандартами, установленными Американским институтом дипломированных (сертифицированных) бухгалтеров. Обзор промежуточной финансовой информации в основном заключается в применении аналитических процедур и направлении запросов лицам, ответственным за ведение финансового и бухгалтерского учета. Объем работ, выполняемых при проведении обзора, значительно меньше, чем при проведении аудита в соответствии с общепринятыми в Соединенных Штатах Америки стандартами аудита, целью которого является выражение мнения относительно финансовой отчетности в целом. Соответственно мы не выражаем такого мнения.

По итогам проведенного нами обзора нам не известно о каких-либо существенных изменениях, которые необходимо внести в прилагаемую промежуточную сокращенную консолидированную финансовую отчетность, чтобы обеспечить ее соответствие общепринятым в Соединенных Штатах Америки принципам бухгалтерского учета.

Ранее, мы провели аудит консолидированного бухгалтерского баланса Группы по состоянию на 31 декабря 2009 г., а также соответствующих консолидированных отчетов о прибылях и убытках, о движении денежных средств и об акционерном капитале и совокупных доходах акционеров за год, закончившийся на эту дату (не представлены в настоящей отчетности), в соответствии с общепринятыми в Соединенных Штатах Америки стандартами аудита, и высказали в нашем заключении от 31 марта 2010 г. безоговорочное мнение о достоверности указанной консолидированной финансовой отчетности.

По нашему мнению, информация, представленная в прилагаемом сокращенном консолидированном бухгалтерском балансе по состоянию на 31 декабря 2009 г., является достоверной во всех существенных аспектах по отношению к консолидированному бухгалтерскому балансу, из которого данная информация была получена.

ZAO PricewaterhouseCoopers Audit



	Прим.	По состоянию на 31 марта 2010 г.	По состоянию на 31 декабря 2009 г.
АКТИВЫ			
Оборотные активы			
Денежные средства и их эквиваленты	2	1 157 305	1 247 048
Краткосрочные финансовые вложения		424 221	451 910
Дебиторская задолженность и авансы выданные, нетто	3	1 064 812	913 192
Запасы, нетто	4	1 324 455	1 134 095
Прочие оборотные активы		61 517	58 034
Отложенные налоговые активы по налогу на прибыль		58 744	72 467
		4 091 054	3 876 746
Внеоборотные активы			
Долгосрочные финансовые вложения		401 727	468 236
Основные средства, нетто	5	7 687 965	7 316 180
Нематериальные активы, нетто		201 104	203 490
Гудвилл		572 175	556 636
Отложенные налоговые активы по налогу на прибыль		25 847	12 199
Прочие внеоборотные активы		49 112	68 457
		8 937 930	8 625 198
Итого активы		13 028 984	12 501 944
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ			
Текущие обязательства			
Кредиторская задолженность и прочие обязательства	6	962 933	841 230
Краткосрочные кредиты и займы	7	544 279	556 563
Обязательства по уплате текущего налога на прибыль		26 274	19 419
		1 533 486	1 417 212
Долгосрочные обязательства			
Отложенное налоговое обязательство по налогу на прибыль		408 873	396 306
Долгосрочные кредиты и займы	7	1 991 906	1 938 652
Прочие долгосрочные обязательства		179 844	139 906
		2 580 623	2 474 864
Итого обязательства		4 114 109	3 892 076
Обязательства и условные события			
		-	-
Акционерный капитал			
Акционерный капитал ОАО «НЛМК»			
Обыкновенные акции (5 993 227 240 выпущенных и в обращении акций номиналом 1 российский рубль, по состоянию на 31 марта 2010 г. и 31 декабря 2009 г.)		221 173	221 173
Резервный фонд		10 267	10 267
Добавочный капитал		112 450	112 450
Накопленные прочие совокупные расходы		(596 017)	(796 756)
Нераспределенная прибыль		9 302 619	9 171 068
		9 050 492	8 718 202
Доля неконтролирующих акционеров		(135 617)	(108 334)
Итого акционерный капитал		8 914 875	8 609 868
Итого обязательства и акционерный капитал		13 028 984	12 501 944

Промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность, приведенная на страницах 4 – 20, была утверждена 29 июня 2010 г.

Президент (Председатель Правления)
Лапшин А.А.

Главный бухгалтер
Соколов А.А.

Прилагаемые примечания являются неотъемлемой частью настоящей промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности.



	Прим.	За 3 месяца, закончившихся 31 марта 2010 г.	За 3 месяца, закончившихся 31 марта 2009 г.
Выручка от реализации	12	1 697 442	1 293 326
Себестоимость реализации			
Производственные затраты		(1 050 443)	(874 389)
Амортизация		(122 995)	(96 625)
		(1 173 438)	(971 014)
Валовая прибыль		524 004	322 312
Общехозяйственные и административные расходы		(66 473)	(89 810)
Коммерческие расходы		(161 348)	(110 849)
Налоги, кроме налога на прибыль		(31 723)	(22 562)
Операционная прибыль		264 460	99 091
Убыток от выбытия основных средств		(1 927)	(2 104)
Убытки от финансовых вложений, нетто		(1 312)	(1 472)
Проценты к получению		11 470	17 897
Проценты к уплате		(7 826)	(53 968)
Убыток по курсовым разницам, нетто		(53 381)	(113 004)
Прочие расходы, нетто		(24 714)	(56 913)
Прибыль / (убыток) от продолжающихся операций до налогообложения		186 770	(110 473)
(Расходы) / доходы по налогу на прибыль	11	(52 114)	1 439
Прибыль / (убыток) от продолжающихся операций за вычетом налога на прибыль		134 656	(109 034)
Доля в чистых убытках зависимых компаний		(26 716)	(142 638)
Чистая прибыль / (убыток)		107 940	(251 672)
Минус: чистый убыток, относящийся к доле неконтролирующих акционеров		23 611	57 851
Чистая прибыль / (убыток), относящаяся к акционерам ОАО «НЛМК»		131 551	(193 821)
Прибыль / (убыток) на акцию – базовая и разводненная:			
Прибыль / (убыток) от продолжающихся операций, относящаяся к акционерам ОАО «НЛМК», на акцию (доллары США)		0,0219	(0,0323)
Чистая прибыль / (убыток), относящаяся к акционерам ОАО «НЛМК», на акцию (доллары США)	10	0,0219	(0,0323)
Средневзвешенное число обыкновенных акций: базовый и разводненный показатель (в тысячах)		5 993 227	5 993 227



	Прим.	За 3 месяца, закончившихся 31 марта 2010 г.	За 3 месяца, закончившихся 31 марта 2009 г.
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Чистая прибыль / (убыток)		107 940	(251 672)
Корректировки для приведения в соответствие чистой прибыли / (убытка) и чистых денежных средств от операционной деятельности:			
Амортизация		122 995	96 625
Убыток от выбытия основных средств		1 927	2 104
Убытки от финансовых вложений, нетто		1 312	1 472
Доля в чистых убытках зависимых компаний		26 716	142 638
Расходы / (доходы) по отложенному налогу на прибыль		8 137	(26 778)
(Прибыли) / убытки по нереализованным форвардным договорам	8	(4 435)	16 780
Прочие		13 971	10 072
Изменения в операционных активах и обязательствах			
(Увеличение) / уменьшение дебиторской задолженности		(122 052)	98 258
(Увеличение) / уменьшение запасов		(153 603)	294 444
Увеличение прочих оборотных активов		(1 712)	(4 082)
Увеличение / (уменьшение) кредиторской задолженности и прочих обязательств		95 362	(15 205)
Увеличение обязательств по уплате текущего налога на прибыль		6 162	17 507
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности		102 720	382 163
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Приобретение и строительство основных средств		(234 440)	(203 038)
Поступления от продажи основных средств		3 095	1 559
Приобретение финансовых вложений и размещение депозитов в банках		(7 993)	(306 526)
Поступления от продажи финансовых вложений и займы погашенные		12 109	34
Займы выданные		-	(128 532)
Урегулирование несостоявшегося приобретения	15(б)	-	(234 000)
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности		(227 229)	(870 503)
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Займы полученные и векселя выданные		481 999	262 905
Погашение займов полученных и векселей выданных		(460 455)	(320 770)
Платежи по финансовому лизингу		(16 626)	(17 647)
Дивиденды акционерам		(5)	(916)
Дивиденды неконтролирующим акционерам дочерних компаний		-	(4)
Чистые денежные средства, полученные от / (использованные в) финансовой деятельности		4 913	(76 432)
Чистое уменьшение денежных средств и их эквивалентов		(119 596)	(564 772)
Влияние изменения обменного курса на денежные средства и их эквиваленты		29 853	(49 072)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	2	1 247 048	2 159 989
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	2	1 157 305	1 546 145



		Акционеры ОАО «НЛМК»							
	Прим.	Обыкновенные акции	Резервный фонд	Добавочный капитал	Накопленные прочие совокупные расходы	Нераспределенная прибыль	Доля неконтролирующих акционеров	Совокупные (расходы) / доходы	Итого акционерный капитал
Остаток по состоянию на 31 декабря 2008 г.		221 173	10 267	52 395	(549 879)	8 956 013	33 100	-	8 723 069
Совокупные расходы:									
Чистый убыток		-	-	-	-	(193 821)	(57 851)	(251 672)	(251 672)
Прочие совокупные расходы:									
Кумулятивная корректировка по переводу валют		-	-	-	(1 109 533)	-	521	(1 109 012)	(1 109 012)
Совокупные расходы								(1 360 684)	(1 360 684)
Продажа активов компании под общим контролем	9	-	-	85 345	-	-	(40 182)	-	45 163
Остаток по состоянию на 31 марта 2009 г.		221 173	10 267	137 740	(1 659 412)	8 762 192	(64 412)	-	7 407 548
Остаток по состоянию на 31 декабря 2009 г.		221 173	10 267	112 450	(796 756)	9 171 068	(108 334)	-	8 609 868
Совокупные доходы:									
Чистая прибыль / (убыток)		-	-	-	-	131 551	(23 611)	107 940	107 940
Прочие совокупные доходы:									
Кумулятивная корректировка по переводу валют		-	-	-	200 739	-	(3 672)	197 067	197 067
Совокупные доходы								305 007	305 007
Остаток по состоянию на 31 марта 2010 г.		221 173	10 267	112 450	(596 017)	9 302 619	(135 617)	-	8 914 875

1 ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ СОСТАВЛЕНИЯ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ СОКРАЩЕННОЙ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Настоящая неаудированная промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность должна рассматриваться совместно с аудированной консолидированной финансовой отчетностью открытого акционерного общества «Новолипецкий металлургический комбинат» (далее «Материнская Компания» или ОАО «НЛМК») и его дочерних компаний (далее совместно «Группа») по состоянию на 31 декабря 2009 г. и за год, закончившийся на эту дату. Сокращенные данные консолидированного бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2009 г. приведены из аудированной консолидированной финансовой отчетности, однако, поскольку данная отчетность представляется в сокращенном виде, она не содержит всех раскрытий, которые должны быть приведены согласно требованиям общепринятых в Соединенных Штатах Америки принципов бухгалтерского учета к годовой консолидированной финансовой отчетности.

По мнению руководства Группы, приведенная в настоящей отчетности информация отражает все известные начисления и корректировки, необходимые для достоверного отражения результатов деятельности за приведенные периоды. Такие корректировки носят регулярный характер. Результаты деятельности за приведенные периоды не обязательно отражают будущие результаты деятельности.

Функциональная валюта и валюта отчетности

Основной функциональной валютой Группы является российский рубль. Функциональной валютой иностранных дочерних компаний является местная валюта страны местонахождения. Прилагаемая промежуточная сокращенная консолидированная финансовая отчетность была подготовлена с использованием доллара США в качестве валюты отчетности с использованием обменных курсов на конец периода для пересчета активов и обязательств, средневзвешенных обменных курсов за соответствующие кварталы отчетного периода для пересчета статей промежуточного сокращенного консолидированного отчета о прибылях и убытках и исторических курсов для пересчета статей капитала.

Курс российского рубля к доллару США, установленный Центральным банком Российской Федерации на 31 марта 2010 г., 31 декабря 2009 г., 31 марта 2009 г. и 31 декабря 2008 г., составил 29,3638, 30,2442, 34,0134 и 29,3804 российских рублей за 1 доллар США, соответственно. Средневзвешенный курс российского рубля к доллару США за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2010 г. и 31 марта 2009 г. составил 29,8903 и 33,9308 российских рублей за 1 доллар США, соответственно.

Недавно выпущенные бухгалтерские стандарты

С 1 января 2010 г. Группа начала применять изменения, выпущенные Советом по стандартам финансового учета США, в отношении учета компаний с переменной долей участия. Согласно данным изменениям Группа должна проводить анализ для определения того, дает ли Группе ее переменная доля (или доли) участия финансовый контроль в компании с переменной долей участия. Кроме того, Группа должна оценить, имеется ли у нее потенциальное финансовое обязательство по обеспечению соответствия операционной деятельности компании с переменной долей участия целям ее создания при определении способности управлять такими направлениями деятельности компании с переменной долей участия, которые наиболее существенно влияют на ее экономические показатели. Это требуется для определения способности Группы управлять такими видами деятельности компании с переменной долей участия, которые оказывают наиболее значительное влияние на экономические показатели этой компании. Принятие данных изменений не оказывает существенного влияния на промежуточную сокращенную консолидированную финансовую отчетность Группы.

2 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

	По состоянию на 31 марта 2010 г.	По состоянию на 31 декабря 2009 г.
Денежные средства – российские рубли	69 444	79 793
Денежные средства – доллары США	162 687	125 917
Денежные средства – другие валюты	135 439	64 197
Депозиты – российские рубли	190 605	208 514
Депозиты – доллары США	351 834	729 092
Депозиты – евро	244 387	25 778
Депозиты – другие валюты	974	11 474
Прочие эквиваленты денежных средств	1 935	2 283
	1 157 305	1 247 048

3 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ

	По состоянию на 31 марта 2010 г.	По состоянию на 31 декабря 2009 г.
Дебиторская задолженность покупателей	653 059	619 722
Авансы, выданные поставщикам	130 228	91 858
Налоги к получению	425 134	365 466
Расчеты с персоналом	4 710	3 407
Прочая дебиторская задолженность	165 460	148 261
	1 378 591	1 228 714
Резерв по сомнительным долгам	(313 779)	(315 522)
	1 064 812	913 192

По состоянию на 31 марта 2010 г. и 31 декабря 2009 г. дебиторская задолженность на сумму 23 952 тыс. долларов США и ноль, соответственно, являлись обеспечением по некоторым кредитным договорам (Примечание 7).

4 ЗАПАСЫ

	По состоянию на 31 марта 2010 г.	По состоянию на 31 декабря 2009 г.
Сырье	698 017	613 940
Незавершенное производство	238 825	219 455
Готовая продукция и товары для перепродажи	428 529	351 879
	1 365 371	1 185 274
Резерв на снижение стоимости	(40 916)	(51 179)
	1 324 455	1 134 095

По состоянию на 31 марта 2010 г. и 31 декабря 2009 г. запасы на сумму 22 428 тыс. долларов США и ноль, соответственно, являлись обеспечением по некоторым кредитным договорам (Примечание 7).

5 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

	По состоянию на 31 марта 2010 г.	По состоянию на 31 декабря 2009 г.
Земельные участки	144 272	136 596
Права на разработку полезных ископаемых	527 460	512 106
Здания	1 424 508	1 400 208
Сооружения	1 287 090	1 221 530
Машины и оборудование	6 004 356	5 850 662
Транспортные средства	359 224	345 213
Незавершенное строительство и авансы на строительство и приобретение основных средств	3 104 280	2 817 937
Активы, полученные по договорам финансового лизинга	370 868	328 204
Прочие основные средства	70 455	68 398
	13 292 513	12 680 854
Накопленный износ	(5 604 548)	(5 364 674)
	7 687 965	7 316 180

По состоянию на 31 марта 2010 г. и 31 декабря 2009 г. основные средства на сумму 13 874 тыс. долларов США и 45 647 тыс. долларов США (по остаточной стоимости), соответственно, являлись обеспечением по некоторым кредитным договорам (Примечание 7).

Сумма капитализированных процентов составила 39 796 тыс. долларов США за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2010 г. За 3 месяца, закончившихся 31 марта 2009 г., эта сумма незначительна.

6 КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	По состоянию на 31 марта 2010 г.	По состоянию на 31 декабря 2009 г.
Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам	467 767	400 236
Авансы полученные	131 435	114 472
Налоги, кроме налога на прибыль	98 750	87 402
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства перед персоналом	148 605	130 813
Дивиденды к уплате	2 646	2 574
Краткосрочная задолженность по финансовому лизингу	30 541	30 383
Прочие обязательства	83 189	75 350
	962 933	841 230

7 КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

	По состоянию на 31 марта 2010 г.	По состоянию на 31 декабря 2009 г.
Материнская Компания		
Облигационные займы в российских рублях, со ставками от 7,75% до 10,75% в год	872 964	502 627
Кредиты в долларах США, со ставками от LIBOR +1,2% до 3,86% в год и датами погашения в 2010-2013 гг.	1 405 670	1 506 580
Кредит в евро, со ставками от EURIBOR (6 мес.) +1,5% до EURIBOR (6 мес.) +1,6% в год с датами погашения в 2010-2019 гг.	96 846	-
Макси-Групп		
Российские рубли		
Кредиты со ставками от 15% до 16% в год и датами погашения в 2010 г.	1 578	317 086
Облигационные займы со ставкой 10% в год	637	227
Прочие заимствования	61 240	59 315
Доллары США		
Кредиты со ставкой LIBOR (1 мес.) +3,75% в год и датами погашения в 2010 г.	9 677	19 355
Евро		
Кредиты со ставками от EURIBOR (6 мес.) +1,3% до EURIBOR (6 мес.) +4% в год и датами погашения в 2010-2017 гг.	38 496	52 209
Прочие заимствования	8 805	11 277
	2 495 913	2 468 676
Прочие компании		
Кредит в российских рублях, со ставкой 10% в год	27 891	26 538
Кредит в долларах США, со ставкой 5% в год	12 380	-
Прочие заимствования	1	1
	2 536 185	2 495 215
Минус: краткосрочные кредиты и текущая часть долгосрочных кредитов	(544 279)	(556 563)
Долгосрочные кредиты и займы	1 991 906	1 938 652

Сроки погашения по долгосрочным кредитам и займам Группы по состоянию на 31 марта 2010 г. варьируются от 2 до 9 лет.

7 КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ (продолжение)

Основные условия кредитных договоров

Определенные кредитные договоры имеют условия, которые налагают ограничения на цели, на которые может быть использован кредит, условия, касающиеся выбытия и отчуждения активов, принятия каких-либо обязательств и предоставления займов, кредитов, поручительств или гарантий, обязательства в отношении какой-либо будущей процедуры реорганизации или банкротства заемщика, а также обязывают заемщика поддерживать заложенные активы в их текущей оценке и состоянии. Дополнительно, данные соглашения содержат условия соблюдения некоторых финансовых коэффициентов, условия в отношении возможности досрочного взыскания в случае неблагоприятной экономической ситуации, а также условия в отношении результатов деятельности заемщика, включая перекрестное неисполнение обязательств, а также наличие судебных исков, превышающих определенную сумму, в отношении которых имеются разумные ожидания негативного исхода, и, кроме того, условия, вступающие в силу при неспособности заемщика выполнять договорные обязательства. Компании Группы не имеют нарушений ограничительных условий кредитных договоров по состоянию на дату утверждения настоящей промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности.

8 ФОРВАРДНЫЕ ДОГОВОРЫ

Группа имеет и приобретает производные финансовые инструменты для целей, отличных от торговых, для снижения риска, относящегося к курсу обмена иностранной валюты.

В соответствии с ASC № 820, справедливая стоимость производных финансовых инструментов, выраженных в иностранной валюте, определена с использованием 2-ого уровня входящих данных. Использованные входящие данные включают котировки по аналогичным активам или обязательствам на активном рынке. Справедливая стоимость определена как сумма разниц между дисконтированным форвардным рыночным курсом в месяце исполнения, по состоянию на 31 марта 2010 г., и соответствующим курсом исполнения, умноженная на соответствующую базовую стоимость, указанную в договоре.

Суммы представляют собой эквивалент обязательств по продаже и покупке иностранной валюты, выраженный в долларах США. Ниже в таблице приводятся контрактные суммы и положительная справедливая стоимость нерезализованных форвардных договоров и опционов Группы, выраженные в долларах США.

	По состоянию на 31 марта 2010 г.		По состоянию на 31 декабря 2009 г.	
	Базовая стоимость	Справедливая стоимость	Базовая стоимость	Справедливая стоимость
Доллары США	104 040	4 431	48 059	209
	104 040	4 431	48 059	209

8 ФОРВАРДНЫЕ ДОГОВОРЫ (продолжение)

Ниже в таблице приводятся контрактные суммы и отрицательная справедливая стоимость нереализованных форвардных договоров и опционов Группы, выраженные в долларах США.

	По состоянию на 31 марта 2010 г.		По состоянию на 31 декабря 2009 г.	
	Базовая стоимость	Справедливая стоимость	Базовая стоимость	Справедливая стоимость
Доллары США	-	-	59 826	(290)
	-	-	59 826	(290)

В течение 3 месяцев, закончившихся 31 марта 2010 г. и 31 марта 2009 г., прибыли / (убытки) по форвардным договорам составили 4 435 тыс. долларов США и (167 602) тыс. долларов США, соответственно. Данные прибыли и убытки включены в строку «Убыток по курсовым разницам, нетто» промежуточных сокращенных консолидированных отчетов о прибылях и убытках.

9 ПРОДАЖИ АКТИВОВ

В декабре 2008 г. Материнская Компания достигла договоренности о продаже компании под общим контролем всего принадлежащего ей контролирующего пакета акций ОАО «ТМТП» и его дочерних компаний в размере 69,41% за 258 182 тыс. долларов США (по курсу на дату платежа). Операция была завершена в январе 2009 г. Прибыль после налогообложения по данной операции в размере 85 345 тыс. долларов США была признана Группой и отражена в составе строки «Продажа активов компании под общим контролем» промежуточного сокращенного консолидированного отчета об акционерном капитале и совокупных доходах акционеров за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2009 г.

10 ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ

	За 3 месяца, закончившихся 31 марта 2010 г.	За 3 месяца, закончившихся 31 марта 2009 г.
Средневзвешенное количество акций	5 993 227 240	5 993 227 240
Чистая прибыль / (убыток) (тыс. долларов США)	131 551	(193 821)
Базовая и разводненная чистая прибыль / (убыток) на акцию (долларов США)	0,0219	(0,0323)

Базовая чистая прибыль / (убыток) на одну обыкновенную акцию рассчитывается путем деления чистой прибыли / (убытка) на средневзвешенное число обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода, с учетом ретроспективного эффекта дробления акций. У Материнской Компании нет в обращении акций, имеющих потенциально разводняющий эффект.

Материнская Компания не объявляла дивиденды за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2010 г.

Сумма задолженности по дивидендам составляет 2 646 тыс. долларов США и 2 574 тыс. долларов США по состоянию на 31 марта 2010 г. и 31 декабря 2009 г., соответственно (Примечание 6).

11 НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Ставка налога на прибыль применительно к Группе преимущественно составляет 20%.

За 3 месяца, закончившихся 31 марта 2010 г., Группа признала чистые консолидированные расходы по налогу на прибыль в размере 52 114 тыс. долларов США. В контексте текущей структуры Группы, налоговые убытки и текущие налоговые активы различных компаний Группы не могут быть зачтены против налогооблагаемой прибыли и текущей задолженности по налогам других компаний Группы и, соответственно, налоги могут начисляться даже в тех случаях, когда имеется консолидированный налоговый убыток. Чистые расходы по налогу на прибыль за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2010 г. и 31 марта 2009 г., включают доходы по налогу на прибыль в размере 19 798 тыс. долларов США и 25 339 тыс. долларов США, соответственно, относящиеся к убыткам до налогообложения некоторых дочерних компаний Группы. Руководство Группы полагает, что существуют обоснованные свидетельства реализуемости соответствующих отложенных налоговых активов по налогу прибыль.

12 ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

У Группы имеется четыре сегмента, отдельно раскрываемых в отчетности: стальной, сортовой прокат, горнодобывающий и коксохимический. Данные сегменты включают различные дочерние компании, имеющие самостоятельное руководство и реализующие различные продукты и услуги. Четыре вышеуказанных сегмента удовлетворяют критериям сегментов, отдельно раскрываемых в отчетности. Дочерние компании включаются в сегмент, к которому они относятся по виду производимой ими продукции и в рамках которого осуществляется управление их деятельностью.

Выручка сегментов, количественные показатели которых не превышают установленных пороговых значений, в основном относится к трем операционным сегментам Группы. Эти сегменты включают услуги торгового морского порта (Примечание 9), страховые и прочие услуги. Сумма инвестиций в компании, учитываемых по методу долевого участия, и доля в чистых убытках зависимых компаний включаются в стальной сегмент.

Руководство Группы определяет реализацию и передачу активов между сегментами, как если бы данная реализация или передача производилась третьим сторонам. Руководство Группы оценивает результаты деятельности сегмента на основании показателей выручки от реализации, валовой прибыли, операционной прибыли и прибыли от продолжающихся операций за вычетом налога на прибыль.

Информация по сегментам за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2010 г., и активам сегментов по состоянию на 31 марта 2010 г. представлена в таблице ниже:

	Стальной сегмент	Сегмент сортовой прокат	Горно- добы- вающий сегмент	Коксо- хими- ческий сегмент	Все прочие	Итого	Операции и остатки между сегмен- тами	Консолиди- рованные данные
Выручка от внешних покупателей	1 471 847	162 027	12 907	50 304	357	1 697 442	-	1 697 442
Выручка от операций между сегментами	21 062	62 129	139 680	143 606	17	366 494	(366 494)	-
Валовая прибыль	408 484	13 458	75 905	38 388	153	536 388	(12 384)	524 004
Операционная прибыль / (убыток)	208 412	(23 948)	62 292	26 398	(139)	273 015	(8 555)	264 460
Прибыль / (убыток) от продолжающихся операций за вычетом налога на прибыль	131 101	(83 196)	49 640	16 845	359	114 749	19 907	134 656
Активы сегмента, включая гудвилл	11 409 409	2 179 637	1 001 942	793 329	47 563	15 431 880	(2 402 896)	13 028 984

12 ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ (продолжение)

Информация по сегментам за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2009 г., и активам сегментов по состоянию на 31 декабря 2009 г. представлена в таблице ниже:

	Стальной сегмент	Сегмент сортовой прокат	Горно- добы- вающий сегмент	Коксо- хими- ческий сегмент	Все прочие	Итого	Операции и остатки между сегмен- тами	Консолиди- рованные данные
Выручка от внешних покупателей	1 136 296	102 466	12 482	37 957	4 125	1 293 326	-	1 293 326
Выручка от операций между сегментами	18 233	49 690	76 670	43 073	-	187 666	(187 666)	-
Валовая прибыль	267 638	6 253	34 122	6 613	1 837	316 463	5 849	322 312
Операционная прибыль / (убыток)	91 246	(25 625)	23 977	(3 415)	1 757	87 940	11 151	99 091
Прибыль / (убыток) от продолжающихся операций за вычетом налога на прибыль	(63 033)	(97 128)	25 039	8 240	2 448	(124 434)	15 400	(109 034)
Активы сегмента, включая гудвилл	10 543 461	2 104 795	1 000 955	752 724	41 729	14 443 664	(1 941 720)	12 501 944

13 РИСКИ И НЕОПРЕДЕЛЕННОСТИ

(а) Условия ведения деятельности Группы

Экономике Российской Федерации по-прежнему присущи некоторые черты развивающегося рынка. В частности, фактическая неконвертируемость российского рубля в большинстве стран, а также сравнительно высокая инфляция. Несмотря на стабильный экономический рост в предыдущие годы, в 2008 г. и в начале 2009 г. финансовая ситуация на рынке Российской Федерации значительно ухудшилась. Вследствие нестабильности на мировом финансовом рынке и рынке сырьевых товаров, среди прочего, на российском фондовом рынке с середины 2008 г. наблюдался значительный спад, который сменился частичным восстановлением.

Воздействие продолжающегося глобального экономического кризиса

Мировой экономический кризис привел, помимо прочего, к снижению уровня финансирования на рынках капитала, более низким уровням ликвидности в банковском секторе, росту ставок по межбанковским кредитам и значительной неустойчивости на фондовом и валютных рынках. Неопределенность на глобальном финансовом рынке также привела к неплатежеспособности банков и необходимости принятия мер по их поддержке в США, Европейском Союзе, Российской Федерации и других странах.

Эти обстоятельства могут повлиять на способность Группы получить новые займы и рефинансировать существующие займы на условиях аналогичных тем, что применялись к более ранним сделкам. Сложные условия ведения деятельности могут также повлиять на управление будущими денежными потоками и на оценку в части обесценения финансовых и нефинансовых активов.

13 РИСКИ И НЕОПРЕДЕЛЕННОСТИ (продолжение)

Экономические перспективы Российской Федерации во многом зависят от эффективности экономических мер, финансовых механизмов и денежной политики, предпринимаемых Правительством, а также от развития фискальной, правовой и политической систем.

Руководство полагает, что оно принимает все необходимые меры, чтобы поддержать устойчивость Группы при текущих обстоятельствах.

(б) Конвертируемость российского рубля

Будущая динамика обменного курса российского рубля к доллару США будет оказывать влияние на выраженную в долларах США рублевую учетную стоимость активов и обязательств Группы. Эта динамика также может оказать влияние на способность Группы выгодно реализовать активы, представленные в настоящей промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности в долларах США. Соответственно, пересчет рублевых величин в доллары США не должен истолковываться как свидетельство того, что данные рублевые величины были, могут быть или будут в будущем конвертированы в доллары США по указанному или по какому-либо иному обменному курсу. Начиная с сентября 2008 г., увеличилась нестабильность на валютных рынках, и в четвертом квартале 2008 г., и первом квартале 2009 г. курс российского рубля к доллару США значительно снизился. Впоследствии произошло существенное восстановление стоимости российского рубля.

(в) Коммерческие риски

Минимизация рисков Группы, связанных со сбытом продукции, осуществляется посредством широкой географии продаж, позволяющей гибко реагировать на ухудшение конъюнктуры одного или нескольких рынков сбыта продукции на основе проводимого анализа существующих и потенциальных рынков сбыта продукции.

Объем реализованной продукции за пределами Российской Федерации в денежном выражении за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2010 г. и 31 марта 2009 г., составляет 62% и 69% от общей величины реализованной Группой продукции, соответственно.

Деятельность Группы находится в определенной зависимости от объемов экспорта продукции, который генерирует валютную выручку. В связи с тем, что значительная часть продукции Группы реализуется за пределами Российской Федерации, ее деятельность подвержена воздействию как валютных, так и глобальных экономических и политических рисков.

Цены на металлопродукцию, складывающиеся на мировом рынке черных металлов и подверженные существенным колебаниям, будут оказывать значительное влияние на будущую рентабельность и общие показатели деятельности Группы.

Цены, по которым Группа продает продукцию за пределами Российской Федерации, изменялись в соответствии с общим изменением цен на мировом рынке. Цены, по которым Группа продает свою продукцию за пределы Российской Федерации, сравнимы с ценами, устанавливаемыми ее российскими конкурентами.

14 ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

Сальдо расчетов по состоянию на 31 марта 2010 г. и 31 декабря 2009 г. и операции со связанными сторонами Группы за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2010 г. и 31 марта 2009 г., включают следующие статьи:

(а) Реализация связанным сторонам и закупки у связанных сторон

Реализация

Реализация продукции Группы зависимой компании (SIF S.A.) и одной из ее дочерних компаний за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2010 г. и 31 марта 2009 г., составила 182 576 тыс. долларов США и 111 163 тыс. долларов США, соответственно. Реализация прочим связанным сторонам за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2010 г. и 31 марта 2009 г., составила 1 711 тыс. долларов США и 1 893 тыс. долларов США, соответственно.

Дебиторская задолженность зависимой компании (SIF S.A.) и ее дочерней компании составила 171 194 тыс. долларов США и 145 243 тыс. долларов США по состоянию на 31 марта 2010 г. и 31 декабря 2009 г., соответственно. Дебиторская задолженность прочих связанных сторон составила 1 316 тыс. долларов США и 690 тыс. долларов США по состоянию на 31 марта 2010 г. и 31 декабря 2009 г., соответственно.

Закупки и услуги полученные

Закупки у компаний под общим контролем за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2010 г. и 31 марта 2009 г., составили 403 тыс. долларов США и 169 тыс. долларов США, соответственно.

Кредиторская задолженность связанным сторонам составила 536 тыс. долларов США и 117 тыс. долларов США по состоянию на 31 марта 2010 г. и 31 декабря 2009 г., соответственно.

(б) Финансовые операции

Общая балансовая стоимость займов, выданных Материнской Компанией зависимой компании SIF S.A. и ее дочерней компании, включая начисленные проценты, составляет 605 424 тыс. долларов США и 589 542 тыс. долларов США по состоянию на 31 марта 2010 г. и 31 декабря 2009 г., соответственно.

По состоянию на 31 марта 2010 г. и 31 декабря 2009 г. Группа предоставила гарантии за SIF S.A. и ее дочерние компании на общую сумму 192 390 тыс. долларов США и 201 942 тыс. долларов США, соответственно. Данные гарантии в основном выданы в пользу банков.

Депозиты и расчетные счета компаний Группы в банках, находящихся под значительным влиянием руководства Группы (ОАО Банк «Зенит» и ОАО «Липецккомбанк»), составили 79 647 тыс. долларов США и 108 722 тыс. долларов США по состоянию на 31 марта 2010 г. и 31 декабря 2009 г., соответственно. Процентный доход по депозитам и текущим счетам за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2010 г. и 31 марта 2009 г., составил 257 тыс. долларов США и 351 тыс. долларов США, соответственно.

Общая сумма задолженности по предоставленным руководством беспроцентным займам составила 136 тыс. долларов США и 132 тыс. долларов США по состоянию на 31 марта 2010 г. и 31 декабря 2009 г., соответственно.

В течение 3 месяцев, закончившихся 31 марта 2010 г., компании, находящиеся под значительным влиянием руководства Группы, приобрели биржевые облигации, размещенные Материнской Компанией, на сумму 14 412 тыс. долларов США (по курсу на дату размещения) (Примечание 7).

(в) Передачи под общим контролем, а также реализация финансовых вложений

В декабре 2008 г. Материнская Компания достигла договоренности о продаже компании под общим контролем всего принадлежащего ей контролирующего пакета акций ОАО «ТМТП» за 258 182 тыс. долларов США (по курсу на дату платежа) (Примечание 9) и завершила сделку в январе 2009 г.

14 ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ (продолжение)

(г) Отчисления в негосударственный пенсионный фонд и благотворительный фонд

Общие отчисления в негосударственный пенсионный фонд и благотворительный фонд составили 887 тыс. долларов США и 785 тыс. долларов США за 3 месяца, закончившихся 31 марта 2010 г. и 31 марта 2009 г., соответственно. Группа не имеет долгосрочных обязательств по осуществлению финансирования, гарантий или других форм поддержки указанных фондов.

(д) Непогашенные остатки по расчетам со связанными сторонами Макси-Групп, которые образовались до приобретения Макси-Групп

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность за вычетом резервов, включающая дебиторскую задолженность связанных сторон ОАО «Макси-Групп», приобретенную в ходе объединения компаний, составила 1 198 тыс. долларов США и 1 811 тыс. долларов США по состоянию на 31 марта 2010 г. и 31 декабря 2009 г., соответственно.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность, включающая кредиторскую задолженность связанным сторонам ОАО «Макси-Групп», приобретенную в ходе объединения компаний, составила 33 627 тыс. долларов США и 32 897 тыс. долларов США по состоянию на 31 марта 2010 г. и 31 декабря 2009 г., соответственно.

Финансовые операции

Выданные краткосрочные займы составили ноль и 139 тыс. долларов США по состоянию на 31 марта 2010 г. и 31 декабря 2009 г., соответственно.

Полученные краткосрочные и долгосрочные займы составили 133 тыс. долларов США и 86 тыс. долларов США по состоянию на 31 марта 2010 г. и 31 декабря 2009 г., соответственно.

(е) Непогашенные остатки по расчетам с неконтролирующим акционером ОАО «Макси-Групп»

Краткосрочные займы, полученные от неконтролирующего акционера ОАО «Макси-Групп», составили 55 134 тыс. долларов США и 53 529 тыс. долларов США по состоянию на 31 марта 2010 г. и 31 декабря 2009 г., соответственно.

15 ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ СОБЫТИЯ

(а) Антидемпинговые расследования

При экспорте продукции внешнеторговая деятельность Группы время от времени рассматривается на предмет ее соответствия торговому законодательству стран-импортеров. Внешнеторговая деятельность Группы была предметом нескольких антидемпинговых расследований. Группа принимает ряд мер по предотвращению негативных последствий возможных антидемпинговых расследований. Руководство Группы считает, что прошедшие и возможные антидемпинговые расследования не окажут существенного негативного влияния на операционные результаты и финансовое положение Группы.

(б) Судебные разбирательства

В ходе обычной хозяйственной деятельности Группа участвует в ряде судебных разбирательств, являясь истцом или ответчиком. Руководство Группы считает, что обязательства, которые могут возникнуть у нее по результатам данных разбирательств, не могут оказать существенного отрицательного влияния на ее финансовое положение и результаты деятельности, и в представленной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности их начисление не производилось.

15 ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ СОБЫТИЯ (продолжение)

В ноябре 2007 г. Материнская Компания заключила обязывающее соглашение и акционерное соглашение в отношении приобретения контрольного пакета акций Макси-Групп. Группа оценила предварительную стоимость приобретения в размере 558 515 тыс. долларов США на дату приобретения контроля (декабрь 2007 г.). В январе 2008 г. Материнская Компания осуществила первый платеж за приобретенные акции в размере 299 928 тыс. долларов США (по курсу на дату проведения операции). Впоследствии, по истечении одного года с даты приобретения наилучшая оценка руководства в отношении цены приобретения пакета акций Макси-Групп была уменьшена с 558 515 тыс. долларов США до 299 088 тыс. долларов США (по курсу на дату перехода права собственности).

Окончательные расчеты между сторонами должны были быть осуществлены после завершения должной проверки компаний Макси-Групп и завершения соответствующей корректировки цены приобретения в соответствии с формулой, определенной в договоре на приобретение акций. По результатам проведенной должной проверки компаний Макси-Групп Материнская Компания рассчитала корректировку, уменьшающую цену приобретения, и предъявила в декабре 2009 г. требование продавцу, который является неконтролирующим акционером ОАО «Макси-Групп», о возврате излишне перечисленных денежных средств.

В январе 2010 г. Материнская Компания получила от продавца исковое заявление, направленное в Международный Коммерческий Арбитражный Суд при Торгово-Промышленной Палате Российской Федерации (далее: «МКАС»), о взыскании с Материнской Компании дополнительной задолженности по оплате акций ОАО «Макси-Групп» в соответствии с обязывающим соглашением. Иск продавца основан на его интерпретации данного соглашения. В феврале 2010 г. Материнская Компания подала в МКАС встречный иск, основанный на результатах должной проверки компаний Макси-Групп, о взыскании с неконтролирующего акционера ОАО «Макси-Групп» части перечисленных денежных средств за приобретенные акции. Вероятность неблагоприятного исхода для Группы по иску неконтролирующего акционера оценивается руководством как низкая. Никакие корректировки в отношении данных исков не были отражены в настоящей промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности.

В марте 2009 г. ОАО «НЛМК» и DBO Holdings Inc. заключили соглашение об урегулировании претензий по спору касательно несостоявшегося приобретения John Maneely Company, которое предусматривало полное взаимное освобождение сторон от претензий в связи с потенциальной сделкой, а также уплату DBO Holdings Inc. 234 млн. долларов США. Данная сумма была отнесена на расходы в 2008 г. и полностью выплачена DBO Holdings Inc. в марте 2009 г.

(в) Вопросы охраны окружающей среды

В настоящее время в России ужесточается природоохранное законодательство, а также позиция государственных органов Российской Федерации относительно его соблюдения. Группа проводит периодическую оценку своих обязательств, связанных с загрязнением окружающей среды. По мере выявления обязательств они немедленно отражаются в отчетности. Потенциальные обязательства, которые могут возникнуть в результате изменения существующего законодательства и нормативных актов, а также в результате судебной практики, не могут быть оценены с достаточной точностью, хотя и могут оказаться значительными. В условиях существующей системы контроля и мер наказания за несоблюдение действующего природоохранного законодательства руководство Группы полагает, что Группа выполняет требования федеральных и региональных регулирующих органов в части охраны окружающей среды, и, следовательно, в настоящее время не имеется значительных обязательств, связанных с нанесением ущерба окружающей среде и его исправлением.

(г) Страхование

В целях минимизации рисков Группа заключила договоры добровольного страхования имущества, средств наземного транспорта, воздушного судна, а также отдельных видов грузов, страхования от несчастных случаев и болезней, медицинского страхования сотрудников, а также страхования ответственности директоров и должностных лиц (D&O). Также, Группа приобретает страховое покрытие гражданской ответственности организаций, эксплуатирующих опасные производственные объекты.

15 ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ СОБЫТИЯ (продолжение)

(д) Обязательства социального характера

Группа производит отчисления средств на социальные программы обязательного и добровольного страхования. Как объекты социальной сферы, принадлежащие Группе, так и местные программы социального характера предназначены как для сотрудников Группы, так и для жителей региона. Отдельные объекты социальной сферы были переданы Группой муниципальным органам, тем не менее, руководство Группы предполагает, что Группа будет продолжать осуществлять финансирование различных социальных программ в ближайшем будущем. Данные затраты относятся на расходы в том периоде, когда они понесены.

(е) Условные обязательства налогового характера

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Группы данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Группы может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и, возможно, что будут оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 марта 2010 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Группы с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным. Для тех случаев, когда, по мнению руководства, существует значительное сомнение в правильности интерпретации законодательства Группой, в настоящей промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности признаны надлежащие обязательства.

(ж) Выданные финансовые гарантии

По состоянию на 31 марта 2010 г. и 31 декабря 2009г. Группа предоставила гарантии на общую сумму 194 968 тыс. долларов США и 214 148 тыс. долларов США, соответственно, которые равны их максимальной потенциальной сумме будущих выплат. Большинство из этих гарантий были выданы за связанные стороны (Примечание 14(б)). Ни одна из сумм по гарантийным обязательствам Группы не была начислена в промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности, так как ожидаемые выплаты по данным гарантиям незначительны.

16 СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В июне 2010 г. Материнская Компания объявила дивиденды за год, закончившийся 31 декабря 2009 г., в размере 0,22 российских рублей на акцию на общую сумму 42 679 тыс. долларов США (по историческому курсу).

Руководство Группы провело оценку событий после отчетной даты до даты утверждения данной промежуточной сокращенной консолидированной финансовой отчетности, которая также является датой, когда она может быть выпущена.